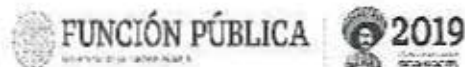
	Órgano Interno de Control en el Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C.  Cédula de Seguimiento	<b>DATOS ORIGINALES</b> Número de Auditoría: 01/2019 Número de Observación: 01 Monto por Aclarar: 1,353.05 Monto por Recuperar: 0.00	<b>DATOS DEL SEGUIMIENTO</b> Saldo por Aclarar: 0.00 Saldo por Recuperar: 0.00 Avance: 100%
---	---	--	--

<b>Ente:</b> Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C.	<b>Sector:</b> 38 CONACYT
<b>Unidad Auditada:</b> Dirección de Administración, Departamento de Adquisiciones y Departamento de Contabilidad y Finanzas	<b>Clave de programa y descripción de la auditoría:</b> 240 Bienes muebles.

Observación	Acciones realizadas	Conclusión
<p><b>FALTA DE VERACIDAD EN LA INFORMACIÓN DE LOS INVENTARIOS FÍSICOS</b></p> <p>De la revisión a la información del documento "INVENTARIO DE BIENES MUEBLES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018", el cual contiene la descripción de los bienes muebles propiedad del Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C. (CentroGeo) a los que la Jefa del departamento de Adquisiciones del CentroGeo, reportó haberse practicado inventario físico en el año 2018, se determinó, a través de la verificación física a una muestra de 164 bienes por un importe de \$28,361,413.11, que esa información no es del todo veraz, por lo siguiente:</p> <p>1.- Tres bienes por un importe de \$741,568.51 en el "INVENTARIO DE BIENES MUEBLES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018", se indica estar ubicados en el edificio del CentroGeo en la sede de Aguascalientes, Aguascalientes, bajo el resguardo del C. Juan Gabriel Correa Medina, Profesor Investigador Tecnólogo Asociado B, existiendo además un "RESGUARDO DE BIENES Y EQUIPO" número A-23 de fecha 29 de septiembre de 2018 firmado de "Elaboro" por la C. Alma Delia Cabrera Zavala, Jefa del departamento de Adquisiciones, y de "Recibe"</p>	<p><b>CORRECTIVA:</b></p> <p>Con oficio CentroGeo/DA/469/2019 del día 04 de junio del 2019, el Lic. Omar Francisco Gómez Martínez, Director de Administración del Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C., informó lo siguiente:</p> <p>"En referencia a la auditoría de Bienes Muebles N° 01/2019, específicamente a la observación 01; con la finalidad de atender las medidas correctivas y preventivas señaladas en la cédula de observación correspondiente, por este medio informo lo siguiente:</p> <p>Medidas Correctivas:</p> <p>1. Se adjunta Justificación Pormenorizada de Circunstancias de Modo, Tiempo y Lugar, para dar atención a las observaciones referentes a los bienes de los resguardos A-23 y 210-18". (sic)</p> <p>Adjunto al oficio antes mencionado, se proporcionó el siguiente documento:</p> <p>1.- Documento "Justificación Pormenorizada de Circunstancias de Modo, Tiempo y Lugar, para dar atención a las observaciones resultantes de la Auditoría No. 01/2019 "Bienes Muebles", realizada por el Órgano Interno de Control de Centrogeo".</p>	<p><b>CORRECTIVA:</b></p> <p>Del análisis a la información proporcionada para la atención de la recomendación correctiva de la presente observación, se determinó que no se aportaron elementos suficientes que justifiquen las situaciones observadas; no obstante, toda vez que no se materializó un riesgo mayor para los bienes muebles de la entidad, la recomendación correctiva se considera atendida. Asimismo, se reitera a la Dirección de Administración el tomar las medidas que sean necesarias, para fortalecer el control interno relacionado a los bienes muebles, a fin de garantizar su salvaguarda y la generación de información oportuna y veraz, así como para evitar recurrencia en las prácticas señaladas en la observación.</p> <p>Conforme a la información y documentación proporcionada, la recomendación correctiva se considera atendida.</p> <p><b>PREVENTIVA:</b></p> <p>De la revisión a la información y documentación proporcionada para la atención de la recomendación preventiva, se determinó que se realizaron las acciones</p>



	Órgano Interno de Control en el Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C.  Cédula de Seguimiento	<b>DATOS ORIGINALES</b> Número de Auditoría: 01/2019 Número de Observación: 01 Monto por Aclarar: 1,353.05 Monto por Recuperar: 0.00	<b>DATOS DEL SEGUIMIENTO</b> Saldo por Aclarar: 0.00 Saldo por Recuperar: 0.00 Avance: 100%
---	---	--	--

<b>Ente:</b> Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C.	<b>Sector:</b> 38 CONACYT
<b>Unidad Auditada:</b> Dirección de Administración, Departamento de Adquisiciones y Departamento de Contabilidad y Finanzas	<b>Clave de programa y descripción de la auditoría:</b> 240 Bienes muebles.

por el C. Juan Gabriel Correa Medina (Ver copia del resguardo A- 23 en el Anexo 1).

NO.	DESCRIPCIÓN	CANTIDAD	VALOR UNITARIO	VALOR TOTAL
1	...	...	...	...
2	...	...	...	...
3	...	...	...	...

2.- Los tres bienes referidos en el numeral anterior fueron localizados en posesión y uso del C4 Seguridad Pública del Estado de Aguascalientes, conforme a evidencia fotográfica de su existencia proporcionada al Órgano Interno de Control, mediante el oficio CentroGeo/DA/255/2019 de fecha 19 de marzo de 2019 emitido por el Director de Administración, y al Contrato de Comodato de fecha 31 de julio de 2018 celebrado entre el CentroGeo y la Secretaría de Seguridad Pública del Estado de Aguascalientes.

3.- Adicionalmente, se identificó que el contrato de comodato antes referido es por un total de 13 bienes con un importe total de \$1,353,054.62, de los cuales, tres fueron mencionados en los numerales anteriores y los 10 restantes por un importe de \$611,486.11, al verificarse su ubicación y resguardante en el "INVENTARIO DE BIENES MUEBLES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018", se encontró que seis también aparecen en resguardo del C. Juan Gabriel Correa Medina en

En el documento "Justificación Pormenorizada de Circunstancias de Modo, Tiempo y Lugar, para dar atención a las observaciones resultantes de la Auditoría No. 01/2019 "Bienes Muebles", realizada por el Órgano Interno de Control de Centrogeo", suscrito por la Jefa del Departamento de Adquisiciones, se manifiesta lo siguiente:

"La presente justificación tiene como finalidad dar atención a las observaciones realizadas por el Órgano Interno de Control de Centrogeo, resultantes de la Auditoría No. 01/2019 "Bienes Muebles".

**I. ANTECEDENTES**

Con fecha 22 de febrero de 2016, le fue notificado a Centrogeo, la conclusión del proceso de evaluación y selección de las propuestas recibidas en la Convocatoria AGS-2015-02 del Fondo Mixto CONACYT-Gobierno del Estado de Aguascalientes, referente al "Mapa de Riesgos y Sistemas de Información para fortalecer la seguridad y capacidad de respuesta en el Estado de Aguascalientes".

Como resultado de lo anterior, fue firmado el convenio de colaboración el 11 de marzo de 2016 entre Centrogeo y el fondo Mixto CONACYT - Gobierno del Estado de Aguascalientes, cuyo

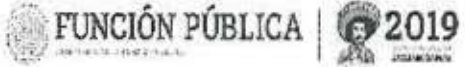
recomendadas, por lo que se exhorta a la Dirección de Administración a continuar con su instrumentación, a fin de que en lo subsecuente, se evite recurrencia en las situaciones observadas.

Conforme a la información proporcionada, la recomendación preventiva se considera atendida.

De acuerdo a los resultados del seguimiento, esta observación se considera solventada.







 <p><b>FUNCIÓN PÚBLICA</b> 2019</p>	<p>Órgano Interno de Control en el Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C.</p> <p>Cédula de Seguimiento</p>	<p><b>DATOS ORIGINALES</b>          Número de Auditoría: 01/2019          Número de Observación: 01          Monto por Aclarar: 1,353.05          Monto por Recuperar: 0.00</p>	<p><b>DATOS DEL SEGUIMIENTO</b>          Saldo por Aclarar: 0.00          Saldo por Recuperar: 0.00          Avance: 100%</p>
--	--	---	---

<b>Ente:</b> Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C.	<b>Sector:</b> 38 CONACYT
<b>Unidad Auditada:</b> Dirección de Administración, Departamento de Adquisiciones y Departamento de Contabilidad y Finanzas	<b>Clave de programa y descripción de la auditoría:</b> 240 Bienes muebles.

<p>departamento de Adquisiciones, no es del todo veraz respecto a la ubicación y resguardante de los bienes muebles propiedad del CentroGeo.</p>	<p>La justificación por la cual, en el "INVENTARIO DE BIENES MUEBLES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018" se especifica que los tres bienes que se mencionan en el numeral 1 de la observación, se encuentran en el edificio del CentroGeo en la sede de la ciudad de Aguascalientes, Aguascalientes, y bajo resguardo del C. Juan Gabriel Correa Medina, Profesor Investigador Tecnólogo Asociado B, aun cuando dichos bienes desde el 31 de julio de 2018 se encuentran cedidos en comodato a la Secretaría de Seguridad Pública del Estado de Aguascalientes.</p>	
<p><b>CORRECTIVA:</b></p>	<p>Justificación</p>	
<p>1. Elaborar y presentar al Órgano Interno de Control, un informe fundado y motivado en el que se explique pormenorizadamente las circunstancias de modo, tiempo y lugar de lo siguiente:</p>	<p>Los registros de los bienes con numero de inventario 56510364, 56510365 y 56510366, no fueron actualizados al momento de generar el resguardo, en virtud de que no se contaba con el documento firmado que justificara la posesión de los bienes en las instalaciones del C4, aun cuando se tenía conocimiento del proyecto que CentroGeo tenía con la Secretaria de Seguridad Pública de Aguascalientes, de acuerdo a la información citada en el numeral 1. Antecedentes, de la presente justificación.</p>	
<p>a. La justificación por la cual, en el "INVENTARIO DE BIENES MUEBLES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018" se especifica que los tres bienes que se mencionan en el numeral 1 de la observación, se encuentran en el edificio del CentroGeo en la sede de la ciudad de Aguascalientes, Aguascalientes, y bajo resguardo del C. Juan Gabriel Correa Medina, Profesor Investigador Tecnólogo Asociado B, aun cuando dichos bienes desde el 31 de julio de 2018 se encuentran cedidos en comodato a la Secretaría de Seguridad Pública del Estado de Aguascalientes.</p>	<p>Observación correctiva inciso b:</p>	
<p>b. La justificación por la cual, se cuenta con el resguardo número A-23 de fecha 29 de septiembre de 2018, firmado por el C. Juan Gabriel Correa Medina, como resguardante de los tres bienes mencionados en el</p>	<p>La justificación por la cual, se cuenta con el resguardo numero A-23 de fecha de 29 de</p>	


*Handwritten signature or initials in blue ink.*

 <b>FUNCIÓN PÚBLICA</b> <small>GOBIERNO DEL ESTADO DE COAHUILA DE ZARAGOZA</small>  <b>2019</b> <small>BICENTENARIO DEL ESTADO DE COAHUILA DE ZARAGOZA</small>	Órgano Interno de Control en el Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C.  Cédula de Seguimiento	<b>DATOS ORIGINALES</b> Número de Auditoría: 01/2019 Número de Observación: 01 Monto por Aclarar: 1,353.05 Monto por Recuperar: 0.00	<b>DATOS DEL SEGUIMIENTO</b> Saldo por Aclarar: 0.00 Saldo por Recuperar: 0.00 Avance: 100%
--	---	--	--

<b>Ente:</b> Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C.	<b>Sector:</b> 38 CONACYT
<b>Unidad Auditada:</b> Dirección de Administración, Departamento de Adquisiciones y Departamento de Contabilidad y Finanzas	<b>Clave de programa y descripción de la auditoría:</b> 240 Bienes muebles.

<p>numeral 1 de la observación y seis bienes mencionados en el numeral 3; así como con el resguardo número 210-18 de fecha 21 de diciembre de 2018, firmado por el C. Amílcar Morales Gamas, como resguardante de cuatro bienes mencionados en el numeral 3 de la observación, aun cuando los trece bienes se cedieron en comodato a partir del 31 de julio de 2018 a la Secretaría de Seguridad Pública del Estado de Aguascalientes, como se especifica en la cláusula Primera del Contrato de Comodato celebrado entre el CentroGeo y la Secretaría de Seguridad Pública del Estado de Aguascalientes.</p> <p>c. La justificación por la cual la información de la ubicación y de los resguardantes de los 10 bienes a los que se hace referencia en el numeral 3 de la presente observación, carece de veracidad en el "INVENTARIO DE BIENES MUEBLES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018", toda vez que también se encuentran incluidos en el Contrato de Comodato celebrado el 31 de julio de 2018 entre el CentroGeo y la Secretaría de Seguridad Pública del Estado de Aguascalientes.</p> <p>El informe que se presente deberá contener el nombre, puesto y firma de los servidores públicos responsables de la información y</p>	<p>septiembre de 2018, firmado por el C. Juan Gabriel Correa Medina, como resguardante de los tres bienes mencionados en el numeral 1 de la observación y esos bienes mencionados en el numeral 3; así como con el resguardo número 210-18 de fecha 21 de diciembre de 2018, firmado por el C. Amílcar Morales Gamas, como resguardante de cuatro bienes mencionados en el numeral 3 de la observación, aun cuando los trece bienes se cedieron en comodato a partir del 31 de julio de 2018 a la Secretaría de Seguridad Pública del Estado de Aguascalientes, como se especifica en la cláusula Primera del Contrato de Comodato celebrado entre el CentroGeo y la Secretaría de Seguridad Pública del Estado de Aguascalientes.</p> <p>Justificación</p> <p>Los registros de los bienes con número de inventario 56510364, 56510365, 56510366, 56510362, 51910765, 51910766, 51910767, 51910768, 59110010, 56510263, 29410626, 59410627 y 29410628, no fueron actualizados al momento de generar el resguardo, en virtud de que no se contaba con el documento firmado que justificara la posesión de los bienes en las instalaciones del C4, aun cuando se tenía conocimiento del proyecto que CentroGeo tenía con la Secretaría de Seguridad Pública de Aguascalientes, de acuerdo a la información</p>	
--	--	--





 <p><b>FUNCIÓN PÚBLICA</b> GOBIERNO FEDERAL</p>	<p>Órgano Interno de Control en el Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C.</p> <p>Cédula de Seguimiento</p>	<p><b>DATOS ORIGINALES</b> Número de Auditoría: 01/2019 Número de Observación: 01 Monto por Aclarar: 1,353.05 Monto por Recuperar: 0.00</p>	<p><b>DATOS DEL SEGUIMIENTO</b> Saldo por Aclarar: 0.00 Saldo por Recuperar: 0.00 Avance: 100%</p>
--	--	---	--

<b>Ente:</b> Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C.	<b>Sector:</b> 38 CONACYT
<b>Unidad Auditada:</b> Dirección de Administración, Departamento de Adquisiciones y Departamento de Contabilidad y Finanzas	<b>Clave de programa y descripción de la auditoría:</b> 240 Bienes muebles.

<p>proporcionar en su caso, la documentación que acredite los hechos que se describan.</p> <p><b>PREVENTIVAS:</b></p> <p>La Dirección General del CentroGeo, con el propósito de evitar e inhibir prácticas como las observadas, deberá realizar las acciones siguientes e informar al Órgano Interno de Control, sobre dichas acciones, proporcionando el soporte documental correspondiente:</p> <p>a. Requerir por escrito a los servidores públicos que generaron la información carente de veracidad sobre la ubicación y resguardo de los bienes que se describen en los numerales 1, 2 y 3 de la presente observación, a que observen el debido cuidado profesional en el desempeño de sus funciones, y en el caso de volver a incurrir en estas situaciones, se proceda a valorar su permanencia en el puesto para el que fueron contratados.</p> <p>b. Instruir al Director de Administración a fin de que supervise y revise de manera puntual el resultado de los inventarios físicos que se realicen en lo subsecuente, a fin de asegurar la veracidad en el resultado de esos inventarios.</p>	<p>citada en el numeral I. Antecedentes, de la presente justificación.</p> <p>Observación correctiva inciso c:</p> <p>La justificación por la cual la información de la ubicación y de los resguardantes de los 10 bienes a los que se hace referencia en el numeral 3 de la presente observación, carece de veracidad en el "INVENTARIO DE BIENES MUEBLES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018", toda vez que también se encuentran incluidos en el Contrato de comodato celebrado el 31 de julio de 2018 entre el CentroGeo y la Secretaría de Seguridad Pública del Estado de Aguascaliente.</p> <p>Justificación</p> <p>Como se cito anteriormente la compra de bienes instalados en el C4, estaba prevista dentro de los objetivos del convenio celebrado con el Estado de Aguascalientes, razón por la cual no existía inconveniente alguno de que los bienes se encontraran fuera de las instalaciones del CentroGeo Unidad Aguascalientes.</p> <p>Cuando el area de Adquisiciones programo la revisión de los bienes de CentroGeo Unidad de Aguascalientes, no se tenía el Convenio de Comodato de dichos bienes, por lo que la Dirección de Administración se dio a la tarea de formalizar el Convenio de Comodato con la</p>	
---	--	--



Pa

 <b>FUNCIÓN PÚBLICA</b>  <b>2019</b>	Órgano Interno de Control en el Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C.  Cédula de Seguimiento	<b>DATOS ORIGINALES</b> Número de Auditoría: 01/2019 Número de Observación: 0 Monto por Aclarar: 353.05 Monto por Recuperar: 0.00	<b>DATOS DEL SEGUIMIENTO</b> Saldo por Aclarar: 0.00 Saldo por Recuperar: 0.00 Avance: 100%
---	---	---	--

<b>Ente:</b> Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C.	<b>Sector:</b> 38 CONACYT
<b>Unidad Auditada:</b> Dirección de Administración, Departamento de Adquisiciones y Departamento de Contabilidad y Finanzas	<b>Clave de programa y descripción de la auditoría:</b> 240 Bienes muebles.

	<p>Secretaría de Seguridad de Aguascalientes, convenio que nos llego despues de haber realizado los resguardos.</p> <p>Sin embargo y tomando en consideración que el acercamiento con las autoridades responsables del Proyecto con Seguridad Pública de Aguascalientes, no era tan sencillo de lograr, por todo el protocolo de seguridad que los rige y en el sentido de atender lo requerido por la auditoría que se encontraba en proceso, el departamento de adquisiciones opto por firmar los resguardos con las personas involucradas o que tenían alguna relación con el desarrollo del proyecto con la Secretaría de Seguridad Pública de Aguascalientes. En ningún momento se actuó de manera incorrecta o de mala fe, en virtud de que se tenía la certeza de que los bienes se encontraban en las instalaciones del C4, sin embargo no contabamos con el documento soporte que mostrara tal situación.</p> <p>Refiriendonos especificamente a la firma del Convenio de Comodato, no fue por error que se firmara con fecha anterior a la de los resguardos, se estimo conveniente hacerlo con esa fecha, y fue valorada con personal de la Secretaria de Seguridad del Estado de Aguascalientes, para reconocer por parte del C4, la posesión de los bienes desde esa fecha.</p>	
--	--	--



Pa

 <b>FUNCIÓN PÚBLICA</b>  <b>2019</b>	Órgano Interno de Control en el Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C.  Cédula de Seguimiento	<b>DATOS ORIGINALES</b> Número de Auditoría: 01/2019 Número de Observación: 01 Monto por Acclarar: 1,353.05 Monto por Recuperar: 0.00	<b>DATOS DEL SEGUIMIENTO</b> Saldo por Acclarar: 0.00 Saldo por Recuperar: 0.00 Avance: 100%
---	---	---	---

<b>Ente:</b> Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C.	<b>Sector:</b> 38 CONACYT
<b>Unidad Auditada:</b> Dirección de Administración, Departamento de Adquisiciones y Departamento de Contabilidad y Finanzas	<b>Clave de programa y descripción de la auditoría:</b> 240 Bienes muebles.

	<p>La presente justificación la emite la C. Alma Delia Cabrera Zavala, Jefa del Departamento de Adquisiciones, como responsable del control y administración de Bienes Muebles del Centrogeo". (sic)</p> <p><b>PREVENTIVA:</b></p> <p>Con oficio CentroGeo/DG/141/2019 del día 05 de junio del 2019, el Dr. José Ignacio Chapela Castañares, Director General del Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C., informó lo siguiente:</p> <p>"Con la finalidad de dar atención a las observaciones resultantes de la Auditoría 01/2019 "Bienes Muebles", adjunto al presente me permito enviar copia del oficio mediante el cual, se instruyó al Director de Administración de Centrogeo, diera atención a lo requerido en la observación 01 medidas preventivas, inciso a y b". (sic)</p> <p>Adjunto al oficio antes mencionado, se proporcionó el siguiente documento:</p> <p>1.- Copia del oficio CentroGeo/DG/116/2019 de fecha 29 de abril de 2019, mediante el cual, el Director General del CentroGeo, instruye al Director de Administración a realizar lo siguiente:</p>	
--	---	--





 <b>FUNCIÓN PÚBLICA</b>  <b>2019</b> <small>AUDITORÍA DEL ESTADO</small>	Órgano Interno de Control en el Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C.  Cédula de Seguimiento	<b>DATOS ORIGINALES</b> Número de Auditoría: 01/2019 Número de Observación: 01 Monto por Aclarar: 1,353.05 Monto por Recuperar: 0.00	<b>DATOS DEL SEGUIMIENTO</b> Saldo por Aclarar: 0.00 Saldo por Recuperar: 0.00 Avance: 100%
--	---	--	--

<b>Ente:</b> Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C.	<b>Sector:</b> 38 CONACYT
<b>Unidad Auditada:</b> Dirección de Administración, Departamento de Adquisiciones y Departamento de Contabilidad y Finanzas	<b>Clave de programa y descripción de la auditoría:</b> 240 Bienes muebles.

	<p>"Con la finalidad de dar atención a las observaciones, notificadas por la Titular del Órgano Interno de Control de Centrogeo, resultantes de la Auditoría No. 01/2019 "Bienes Muebles", en específico a la observación 01 medidas preventivas, inciso a y b. Por este conducto, los instruyo para que atienda lo siguiente:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Requiera por oficio a los servidores públicos que generaron la información carente de veracidad y que fue entregada para la realización de la auditoría en comento, que en lo subsecuente pongan el debido cuidado profesional en el desempeño de sus funciones. Dicho escrito deberá manifestar la aceptación de que en caso de recurrir en una situación de esta índole, se procederá a valorar su permanencia en el puesto para el cual fue contratada.</li> <li>2. En lo subsecuente supervise y revise de manera puntual el resultado de los inventarios físicos que se realicen a los bienes muebles propiedad de Centrogeo, para garantizar la veracidad de los mismos". (sic)</li> </ol>	
--	---	--


P  
a

 <b>FUNCIÓN PÚBLICA</b>  <b>2019</b>	Órgano Interno de Control en el Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C.  Cédula de Seguimiento	<b>DATOS ORIGINALES</b> Número de Auditoría: 01/2019 Número de Observación: 01 Monto por Aclarar: 1,353.05 Monto por Recuperar: 0.00	<b>DATOS DEL SEGUIMIENTO</b> Saldo por Aclarar: 0.00 Saldo por Recuperar: 0.00 Avance: 100%
---	---	--	--

<b>Ente:</b> Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C.	<b>Sector:</b> 38 CONACYT
<b>Unidad Auditada:</b> Dirección de Administración, Departamento de Adquisiciones y Departamento de Contabilidad y Finanzas	<b>Clave de programa y descripción de la auditoría:</b> 240 Bienes muebles.

	<p>Con oficio CentroGeo/DA/469/2019 del día 04 de junio del 2019, el Lic. Omar Francisco Gómez Martínez, Director de Administración del Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C., informó lo siguiente:</p> <p>"En referencia a la auditoría de Bienes Muebles N° 01/2019, específicamente a la observación 01; con la finalidad de atender las medidas correctivas y preventivas señaladas en la cédula de observación correspondiente, por este medio informo lo siguiente:</p> <p>....</p> <p>Medida Preventiva:</p> <p>Se adjunta oficios mediante los cuales el Director General de CentroGeo notifica al Director de Administración sobre las instrucciones consignadas en la cédula de observación, en el apartado de medidas preventivas." (sic)</p> <p>Adjunto al oficio antes mencionado, se proporcionaron los siguientes documentos:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.- Copia del oficio CentroGeo/DG/116/2019 de fecha 29 de abril de 2019.</li> <li>2.- Copia del oficio CentroGeo/DA/398/2019 de fecha 03 de mayo de 2019, mediante el cual, el Director de Administración, instruye a la Jefa del</li> </ol>	
--	--	--


Pa



	<p>Órgano Interno de Control en el Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C.</p> <p>Cédula de Seguimiento</p>	<p><b>DATOS ORIGINALES</b>                  Número de Auditoría: 01/2019                  Número de Observación: 01                  Monto por Ac arar: 1,353.05                  Monto por Recuperar: 0.00</p>	<p><b>DATOS DEL SEGUIMIENTO</b>                  Saldo por Ac arar: 0.00                  Saldo por Recuperar: 0.00                  Avance: 100%</p>
---	--	---	---

<p><b>Ente:</b> Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C.</p>	<p><b>Sector:</b> 38 CONACYT</p>
<p><b>Unidad Auditada:</b> Dirección de Administración, Departamento de Adquisiciones y Departamento de Contabilidad y Finanzas</p>	<p><b>Clave de programa y descripción de la auditoría:</b> 240 Bienes muebles.</p>

	<p>departamento de Adquisiciones a realizar lo siguiente:</p> <p>"En atención al oficio No. CENTROGEO/DG/116/2019, enviado por el Director General de Centrogeo y con la finalidad de dar atención a las observaciones notificadas por la Titular del Órgano Interno de Control de Centrogeo, resultantes de la Auditoría No. 01/2019 "Bienes Muebles", en específico a la observación 01, inciso a.</p> <p>Por este conducto la instruyo para que en lo subsecuente observe el debido cuidado profesional en el desempeño de sus funciones, vigilando que la información que genera con materia de inventarios, sea confiable y veraz.</p> <p>En caso de volver a incurrir en situaciones de esta índole, se procederá a valorar su permanencia en el puesto para el que fue contratada". (sic)</p>	
--	--	--

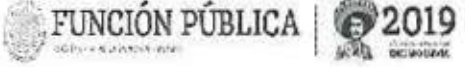
  
 Lic. Miguel Angel Garcia Jimenez  
 Auditor

  
 Lic. Martha Laura Salinas Flores  
 Titular del Órgano Interno de Control

 <b>FUNCIÓN PÚBLICA</b>  <b>2019</b>	Órgano Interno de Control en el Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C.  Cédula de Seguimiento	<b>DATOS ORIGINALES</b> Número de Auditoría: 01/2019 Número de Observación: 02 Monto por Aclarar: 44.67 Monto por Rectificar: 0.00	<b>DATOS DEL SEGUIMIENTO</b> Saldo por Aclarar: 0.00 Saldo por Rectificar: 0.00 Avance: 00%
---	---	--	--

<b>Ente:</b> Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C.	<b>Sector:</b> 38 CONACYT
<b>Unidad Auditada:</b> Dirección de Administración, Departamento de Adquisiciones y Departamento de Contabilidad y Finanzas	<b>Clave de programa y descripción de la auditoría:</b> 240 Bienes muebles.


Observación	Acciones realizadas	Conclusión
<p><b>INFORMACIÓN INCORRECTA REGISTRADA EN EL INVENTARIO DE BIENES MUEBLES DEL DEPARTAMENTO DE ADQUISICIONES</b></p> <p>De la revisión a la información del documento "INVENTARIO DE BIENES MUEBLES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018", elaborado por la Jefa del departamento de Adquisiciones del Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C. (CentroGeo), el cual contiene la información de 3,373 bienes muebles propiedad del CentroGeo por un importe total de \$72,682,193.23, se determinó que 291 bienes presentan datos incorrectos en lo siguiente:</p> <p>a) En 178 bienes, el importe total de cada bien es superior a la suma de su costo unitario más el importe del IVA correspondiente, originándose una diferencia total en esos bienes de \$994,640.52.</p> <p>b) En 113 bienes, el importe total de cada bien es inferior a la suma de su costo unitario más el IVA correspondiente, originándose una diferencia total de -\$452,796.10.</p> <p>De lo anterior, mediante oficio CentroGeo/DA/270/2019 de fecha 25 de marzo</p>	<p><b>CORRECTIVA:</b></p> <p>Con oficio CentroGeo/DA/470/2019 del día 04 de junio del 2019, el Lic. Omar Francisco Cómez Martínez, Director de Administración del Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C., informó lo siguiente:</p> <p>"En referencia a la auditoría de Bienes Muebles N° 01/2019, específicamente a la observación 02; con la finalidad de atender las medidas correctivas y preventivas señaladas en la cédula de observación correspondiente, por este medio informo lo siguiente:</p> <p>Medidas Correctivas:</p> <p>1. Se adjunta Justificación por la cual, no se realizaron acciones para la revisión, y corrección de la información que refleja el inventario de bienes muebles del departamento de Adquisiciones</p> <p>2. Justificación por la cual, no se cuenta con la factura del bien con número de inventario 56210001, a fin de corroborar el importe del mismo.</p> <p>3. Base corregida del inventario de bienes muebles conciliado contablemente". (sic)</p>	<p><b>CORRECTIVA:</b></p> <p>Del análisis a la información proporcionada para la atención de la recomendación correctiva de la presente observación, se determinó que no se aportaron elementos suficientes que justifiquen las situaciones observadas; no obstante, toda vez que no se materializó un riesgo mayor para los bienes muebles de la entidad, la recomendación correctiva se considera atendida. Asimismo, se reitera a la Dirección de Administración el tomar las medidas que sean necesarias, para fortalecer el control interno relacionado a los bienes muebles, a fin de garantizar la generación de información oportuna y veraz, así como para evitar recurrencia en las prácticas señaladas en la observación.</p> <p>Conforme a la información y documentación proporcionada, la recomendación correctiva se considera atendida.</p> <p><b>PREVENTIVA:</b></p> <p>De la revisión a la información y documentación proporcionada para la atención de la recomendación preventiva, se determinó que se realizaron las acciones</p>

	Órgano Interno de Control en el Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C.  Cédula de Seguimiento	<b>DATOS ORIGINALES</b> Número de Auditoría: 01/2019 Número de Observación: 02 Monto por Aclarar: 44.67 Monto por Recuperar: 0.00	<b>DATOS DEL SEGUIMIENTO</b> Saldo por Aclarar: 0.00 Saldo por Recuperar: 0.00 Avance: 100%
---	---	---	--

<b>Ente:</b> Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C.	<b>Sector:</b> 38 CONACYT
<b>Unidad Auditada:</b> Dirección de Administración, Departamento de Adquisiciones y Departamento de Contabilidad y Finanzas	<b>Clave de programa y descripción de la auditoría:</b> 240 Bienes muebles.

<p>de 2019, el Director de Administración proporcionó las aclaraciones correspondientes, de las cuales se concluye lo siguiente:</p> <p>1.- Respecto a la diferencia de los 178 bienes referidos en el inciso a de la observación:</p> <p>a) Se observa que la diferencia en 103 bienes por un importe total de \$60.49 se debió al redondeo al momento de registrar el importe de los bienes; la diferencia en 31 bienes por un importe total de \$195,370.09 se debió a que el registro de su costo unitario e IVA se realizó en dólares, sin embargo, el costo total fue registrado en pesos; y la diferencia en 41 bienes por un importe total de \$795,745.69 se debió a errores de captura en el costo unitario y/o IVA, los cuales no afectan el importe total de los mismos.</p> <p>b) Dos bienes fueron registrados con un importe total de \$2.00, debiendo haberse considerado el importe total de las facturas, el cual es de \$41,215.08, además, tampoco se registró su costo unitario e IVA; por lo que, se observa una diferencia no considerada en el "INVENTARIO DE BIENES MUEBLES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018" de \$41,213.08.</p>	<p>Adjunto al oficio antes mencionado, se proporcionaron los siguientes documentos:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Documentos "Justificación para dar atención a las Observación 02 resultante de la Auditoría No. 01/2019 "Bienes Muebles", realizada por el Órgano Interno de Control de Centroegeo."</li> <li>2. Documento "Inventario Físico de Bienes Muebles".</li> </ol> <p>En el documento "Justificación para dar atención a las Observación 02 resultante de la Auditoría No. 01/2019 "Bienes Muebles", realizada por el Órgano Interno de Control de Centroegeo." (numeral 1, inciso a), suscrito por la Jefa del Departamento de Adquisiciones, se manifiesta lo siguiente:</p> <p>"La presente justificación tiene la finalidad de dar atención a la observación 02, medidas correctivas inciso "a", misma que se cita a continuación:</p> <p>"a. Justificación por la cual, no se realizaron acciones para la revisión, y en su caso, corrección de la información que refleja el inventario de bienes muebles del departamento de Adquisiciones, a fin de detectar los errores en la información de los 291 bienes que se describen en la presente observación" (sic)</p>	<p>recomendadas, por lo que se exhorta a la Dirección de Administración a continuar con su instrumentación, a fin de que en lo subsecuente, se evite recurrencia en las situaciones observadas.</p> <p>Conforme a la información proporcionada, la recomendación preventiva se considera atendida.</p> <p>De acuerdo a los resultados del seguimiento, esta observación se considera solventada.</p>
--	---	--



	Órgano Interno de Control en el Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C.  Cédula de Seguimiento	<b>DATOS ORIGINALES</b> Número de Auditoría: 01/2019 Número de Observación: 02 Monto por Aclarar: 44,67 Monto por Recuperar: 0.00	<b>DATOS DEL SEGUIMIENTO</b> Saldo por Aclarar: 0.00 Saldo por Recuperar: 0.00 Avance: 100%
---	---	---	--

<b>Ente:</b> Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C.	<b>Sector:</b> 38 CONACYT
<b>Unidad Auditada:</b> Dirección de Administración, Departamento de Adquisiciones y Departamento de Contabilidad y Finanzas	<b>Clave de programa y descripción de la auditoría:</b> 240 Bienes muebles.

INVENTARIO DE BIENES MUEBLES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018												VALORES		RENTAS Y GASTOS	
CD	UNIDAD	DESCRIPCIÓN	VALOR	IMPORTE	IMPORTE	IMPORTE	IMPORTE	IMPORTE	IMPORTE	IMPORTE	IMPORTE	IMPORTE	IMPORTE	IMPORTE	IMPORTE
1	ADMINISTRACIÓN	BIENES MUEBLES	131	3,462,26	3,462,26	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	CONTABILIDAD Y FINANZAS	BIENES MUEBLES	113	3,462,26	3,462,26	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
												3,462,26	3,462,26	0	0

c) De un bien registrado en el "INVENTARIO DE BIENES MUEBLES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018" con un importe total de \$3,462.26, no se proporcionó la información de su costo unitario e IVA, así como la factura correspondiente para validar el importe de dicho bien.

**JUSTIFICACIÓN**

Como resultado de Auditoría No. 01/2019 "Bienes Muebles", realizada por el Organó Interno de Control de Centroegeo, se detectó la discrepancia en los valores de IVA, subtotal y total de 291 bienes que se encontraban relacionados en la Base del Inventario con cifras al 31 de diciembre de 2018.

Respecto de esta observación, se hace del conocimiento que la Base del Sistema Access, no había sido revisada, debido a las cargas de trabajo que tenía la Jefatura de Adquisiciones. Desde que se tomó el cargo el pasado 01 de mayo de 2018, los trabajos que se venían desarrollando con esta base, correspondían principalmente a la carga de los bienes que se iban adquiriendo, con la finalidad de asignarles un número de inventario y generar la etiqueta para colocarla en los bienes.

Derivado de lo anterior, no se habían detectado estas diferencias que existían en la base, y en consecuencia no se llevaron a cabo acciones para la corrección de los registros.

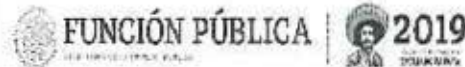
Fue posterior a la emisión de las observaciones hechas por el Organó Interno de Control, que la titular del departamento de adquisiciones, llevo a cabo la revisión de los registros que se

2.- Respecto a la diferencia de los 113 bienes referidos en el inciso b de la observación:

a) Se observa que la diferencia en 8 bienes por un importe total de -\$0.09 se debió al redondeo al momento de registrar el importe de los bienes; la diferencia en 101 bienes por un importe total de -\$449,339.01 se debió a errores de captura en el costo unitario y/o IVA, los cuales no afectan el importe total de los mismos.



	Órgano Interno de Control en el Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C.  Cédula de Seguimiento	<b>DATOS ORIGINALES</b> Número de Auditoría: 01/2019 Número de Observación: 02 Monto por Acarar: 44.67 Monto por Recuperar: 0.00	<b>DATOS DEL SEGUIMIENTO</b> Saldo por Acarar: 0.00 Saldo por Recuperar: 0.00 Avance: 100%
---	---	--	---

<b>Ente:</b> Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C.	<b>Sector:</b> 38 CONACYT
<b>Unidad Auditada:</b> Dirección de Administración, Departamento de Adquisiciones y Departamento de Contabilidad y Finanzas	<b>Clave de programa y descripción de la auditoría:</b> 240 Bienes muebles.

b) Cuatro bienes fueron registrados por error con un importe total de \$8,939.35; no obstante, el importe total de dichos bienes, según la información de las facturas, es de \$12,396.34, por lo que, se observa una diferencia no considerada en el "INVENTARIO DE BIENES MUEBLES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018" de \$3,456.99.

INVENTARIO DE BIENES MUEBLES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018												
CANTIDAD	DESCRIPCIÓN	VALOR UNITARIO	VALOR TOTAL	VALOR UNITARIO	VALOR TOTAL	VALOR UNITARIO	VALOR TOTAL	VALOR UNITARIO	VALOR TOTAL	VALOR UNITARIO	VALOR TOTAL	
												1
2	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	
3	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	
4	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	...	
<b>TOTAL</b>												

Por lo antes expuesto, se concluye que la información que presenta el "INVENTARIO DE BIENES MUEBLES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018" elaborado por el departamento de Adquisiciones, no es del todo veraz respecto a los importes (costo unitario, IVA, total) de los bienes muebles propiedad del CentroGeo y que existe un importe total de \$44,670.07 correspondiente a la diferencia en importes de 6 bienes (numeral 1 inciso b y numeral 2 inciso b) que no se encuentra considerado en el monto total del inventario del CentroGeo.

**CORRECTIVA:**

encontraban en la base del sistema de access, determinando que el error que existía se debió a la captura errónea de los datos de la factura.



De acuerdo a la observación notificada por el Organismo Interno de Control, se puede entender como una falta de supervisión, sin embargo, el uso cotidiano de la base de datos es solo de registro e impresión de etiquetas. Razón por la cual no nos habíamos percatado de las fallas de captura que tenía el sistema.

Es importante citar que la base del sistema de access con que se cuenta tiene limitaciones, entre las que se pueden citar:

- 1.- No te permite hacer cálculos de I.V.A. o sumatorias de manera automática, toda la carga de información es manual.
- 2.- No te permite generar reportes, solo se puede exportar un archivo a excel y a través de él generar cualquier reporte.
- 3.- Solo es un sistema de captura de datos como características del bien o imágenes, con el único fin de generar un número de inventario consecutivo y una etiqueta que es colocada en el activo.

La presente justificación la emite la C. Alma Delia Cabrera Zavala, Jefa del Departamento de Adquisiciones, como responsable del control y





 <b>FUNCIÓN PÚBLICA</b>  <b>2019</b>	Órgano Interno de Control en el Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C.  Cédula de Seguimiento	<b>DATOS ORIGINALES</b> Número de Auditoría: 01/2019 Número de Observación: 02 Monto por Aclarar: 44.67 Monto por Recuperar: 0.00	<b>DATOS DEL SEGUIMIENTO</b> Saldo por Aclarar: 0.00 Saldo por Recuperar: 0.00 Avance: 100%
---	---	---	--

<b>Ente:</b> Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C.	<b>Sector:</b> 38 CONACYT
<b>Unidad Auditada:</b> Dirección de Administración, Departamento de Adquisiciones y Departamento de Contabilidad y Finanzas	<b>Clave de programa y descripción de la auditoría:</b> 240 Bienes muebles.

<p>1. Elaborar y presentar al Órgano Interno de Control, un informe fundado y motivado en el que se explique pormenorizadamente las circunstancias de modo, tiempo y lugar de lo siguiente:</p> <p>a. La justificación por la cual, no se realizaron acciones para la revisión, y en su caso, corrección de la información que refleja el inventario de bienes muebles del departamento de Adquisiciones, a fin de detectar los errores en la información de los 291 bienes que se describen en la presente observación.</p> <p>b. La justificación por la cual, no se cuenta con la factura del bien con número de inventario 56210001, a fin de corroborar el importe del mismo.</p> <p>El informe que se presente deberá contener el nombre, puesto y firma de los servidores públicos responsables de la información y proporcionar en su caso, la documentación que acredite los hechos que se describan.</p> <p>2. Corregir la información de los 291 bienes observados, en el "INVENTARIO DE BIENES MUEBLES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018", y proporcionar el documento corregido al Órgano Interno de Control.</p>	<p>administración de Bienes Muebles del Centrogeo". (sic)</p> <p>En el documento "Justificación para dar atención a las Observación 02 resultante de la Auditoría No. 01/2019 "Bienes Muebles", realizada por el Órgano Interno de Control de Centrogeo." (numeral 1, inciso b), suscrito por la Jefa del Departamento de Adquisiciones, se manifiesta lo siguiente:</p> <p>"La presente justificación tiene la finalidad de dar atención a la observación 02, medidas correctivas inciso "b", misma que se cita a continuación:</p> <p>"b. Justificación por la cual, no se cuenta con la factura del bien con número de inventario 56210001, a fin de corroborar el importe del mismo." (sic)</p> <p>JUSTIFICACIÓN</p> <p>Con fecha 22 de marzo de 2019, se envió el oficio No. CENTROGEO/DA/269/2019 a la Responsable del Área Coordinadora del Archivo en CENTROGEO (Anexo 1), mediante el cual se solicitó la búsqueda en el archivo de concentración de registros de palizas de diario y egresos para dar atención al requerimiento de información que el Órgano Interno de Control</p>	
---	---	--





 <b>FUNCIÓN PÚBLICA</b> <small>ESTADO DE QUERÉTARO</small>	 <b>2019</b> <small>ESTADO DE QUERÉTARO</small>	Órgano Interno de Control en el Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C.  Cédula de Seguimiento	<b>DATOS ORIGINALES</b> Número de Auditoría: 01/2019 Número de Observación: 02 Monto por Aclarar: 44.67 Monto por Recuperar: 0.00	<b>DATOS DEL SEGUIMIENTO</b> Saldo por Aclarar: 0.00 Saldo por Recuperar: 0.00 Avance: 100%
--	---	---	---	--

<b>Ente:</b> Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C.	<b>Sector:</b> 38 CONACYT
<b>Unidad Auditada:</b> Dirección de Administración, Departamento de Adquisiciones y Departamento de Contabilidad y Finanzas	<b>Clave de programa y descripción de la auditoría:</b> 240 Bienes muebles.

<p><b>PREVENTIVAS:</b></p> <p>El Director General deberá instruir al Director de Administración, a fin de que se realicen las siguientes acciones:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Requerir por escrito a los servidores públicos que intervienen en el proceso de registro y supervisión de información del inventario de bienes muebles del CentroGeo, a realizar con la debida diligencia sus funciones a fin de evitar errores en la información como las indicadas en la presente observación;</li> <li>2. Instruir a la Jefa del departamento de Adquisiciones, para que la información que se registre en el inventario de bienes muebles del CentroGeo, sea cotejada con la documentación fuente (facturas, remisiones, etc.), a fin de que dicha información sea correcta.</li> <li>3. Verificar que en lo subsecuente, no se presenten errores en la información del inventario de bienes muebles de la entidad, y en su caso, se tomen las acciones necesarias para evitar la recurrencia de estos errores.</li> </ol>	<p>había solicitado a la Dirección de Administración mediante oficio No. CENTROGEO/OIC/05/2019.</p> <p>Previo al envío de este oficio se hizo la búsqueda en los expedientes del Departamento de Adquisiciones, sin embargo no se localizó documento alguno. La respuesta sobre la búsqueda de información llegó el 01 de abril del presente año, con el oficio No. CENTROGEO/DA/CA/046/2019 (Anexo 2), razón por la cual no fue posible presentar la factura en la fecha que se dio respuesta al Órgano Interno de Control.</p> <p>Por lo antes expuesto y con el fin de subsanar esta observación adjunto al presente se envía como (Anexo 3), la póliza No. 8137 y factura No. 34523, que ampara el bien con número de inventario 56210001. Al respecto se informa, que el importe del bien fue actualizado de acuerdo con los documentos localizados, teniendo como consecuencia una variación en el costo del bien, en virtud de que la factura incluye el costo de la mano de obra.</p> <p>La presente justificación la emite la C. Alma Delia Cabrera Zavala, Jefa del Departamento de Adquisiciones, como responsable del control y administración de Bienes Muebles del CentroGeo". (sic)</p>	
---	--	--





 	<p>Órgano Interno de Control en el Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C.</p> <p>Cédula de Seguimiento</p>	<p><b>DATOS ORIGINALES</b></p> <p>Número de Auditoría: 01/2019          Número de Observación: 02          Monto por Aclarar: 44,67          Monto por Recuperar: 0.00</p>	<p><b>DATOS DEL SEGUIMIENTO</b></p> <p>Saldo por Aclarar: 0.00          Saldo por Recuperar: 0.00          Avance: 100%</p>
---	--	--	---

<b>Ente:</b> Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C.	<b>Sector:</b> 38 CONACYT
<b>Unidad Auditada:</b> Dirección de Administración, Departamento de Adquisiciones y Departamento de Contabilidad y Finanzas	<b>Clave de programa y descripción de la auditoría:</b> 240 Bienes muebles.

	<p>Asimismo, se proporcionaron los siguientes documentos:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Oficio CentroGeo/DA/CA/046/2019 de fecha 01 de abril de 2019.</li> <li>2. Oficio CentroGeo/DA/269/2019 de fecha 22 de marzo de 2019.</li> <li>3. Póliza de cheque número 8137 y factura número 34523.</li> </ol> <p>En el documento "Justificación para dar atención a las Observación 02 resultante de la Auditoría No. 01/2019 "Bienes Muebles", realizada por el Órgano Interno de Control de Centrogeo." (numeral 2), suscrito por la Jefa del Departamento de Adquisiciones, se manifiesta lo siguiente:</p> <p>"La presente justificación tiene la finalidad de dar atención a la observación 02, medidas correctivas numeral 2, misma que se cita a continuación:</p> <p>"a. Corregir la información de los 291 bienes observados, en el "INVENTARIO DE BIENES MUEBLES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018" y proporcionar el documento corregido al Órgano Interno de Control." (sic)</p> <p>En atención a lo requerido por el Organo Interno de Control, se hicieron las correcciones a la base</p>	
--	---	--



Pa

 <b>FUNCIÓN PÚBLICA</b>  <b>2019</b>	Órgano Interno de Control en el Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C.  Cédula de Seguimiento	<b>DATOS ORIGINALES</b> Número de Auditoría: 01/2019 Número de Observación: 02 Monto por Aclarar: 44.67 Monto por Recuperar: 0.00	<b>DATOS DEL SEGUIMIENTO</b> Saldo por Aclarar: 0.00 Saldo por Recuperar: 0.00 Avance: 100%
---	---	---	--

<b>Ente:</b> Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C.	<b>Sector:</b> 38 CONACYT
<b>Unidad Auditada:</b> Dirección de Administración, Departamento de Adquisiciones y Departamento de Contabilidad y Finanzas	<b>Clave de programa y descripción de la auditoría:</b> 240 Bienes muebles.

	<p>del Inventario conciliado con el area de Contabilidad, el cual fue registrado en la Cuenta Pública del Ejercicio 2018.</p> <p>Derivado de las correcciones realizadas, se originó una diferencia en el rubro de Mobiliario y Maquinaria y Equipo Industrial, mismas que se describen a continuación:</p> <table border="1" data-bbox="819 722 1375 844"> <thead> <tr> <th>Descripción de la cuenta</th> <th>Cuenta</th> <th>MONTO CONTABLE</th> <th>MONTO EN INVENTARIO</th> <th>DIFERENCIA</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Mobiliario</td> <td>1-2-4-1-61101</td> <td>10,130,620.56</td> <td>10,164,565.06</td> <td>-3,934.50</td> </tr> <tr> <td>Maquinaria y equipo industrial</td> <td>1-2-4-4-56201</td> <td>679,202.25</td> <td>679,137.69</td> <td>-64.56</td> </tr> </tbody> </table> <p>La diferencia en el rubro de Mobiliario, corresponde a la corrección en el valor del bien registrado en el inventario bajo el numero 51110142 y la relativa a Maquinaria y equipo industrial al bien con numero de inventario 56210001. Cabe citar que dichos importe no fueron considerado en las cifras del cierre de la Cuenta Pública del Ejercicio 2018, por lo que el registro de integrara en el presente ejercicio.</p> <p>La presente justificación la emite la C. Alma Delia Cabrera Zavala, Jefa del Departamento de Adquisiciones, como responsable del control y administración de Bienes Muebles del Centrogeo". (sic)</p>	Descripción de la cuenta	Cuenta	MONTO CONTABLE	MONTO EN INVENTARIO	DIFERENCIA	Mobiliario	1-2-4-1-61101	10,130,620.56	10,164,565.06	-3,934.50	Maquinaria y equipo industrial	1-2-4-4-56201	679,202.25	679,137.69	-64.56	
Descripción de la cuenta	Cuenta	MONTO CONTABLE	MONTO EN INVENTARIO	DIFERENCIA													
Mobiliario	1-2-4-1-61101	10,130,620.56	10,164,565.06	-3,934.50													
Maquinaria y equipo industrial	1-2-4-4-56201	679,202.25	679,137.69	-64.56													





 <b>FUNCIÓN PÚBLICA</b> <small>ESTADO DE QUERÉTARO</small>  <b>2019</b> <small>CONACIAT</small>	Órgano Interno de Control en el Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C.  Cédula de Seguimiento	<b>DATOS ORIGINALES</b> Número de Auditoría: 01/2019 Número de Observación: 02 Monto por Aclarar: 44.67 Monto por Recuperar: 0.00	<b>DATOS DEL SEGUIMIENTO</b> Saldo por Aclarar: 0.00 Saldo por Recuperar: 0.00 Avance: 100%
---	---	---	--

<b>Ente:</b> Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C.	<b>Sector:</b> 38 CONACYT
<b>Unidad Auditada:</b> Dirección de Administración, Departamento de Adquisiciones y Departamento de Contabilidad y Finanzas	<b>Clave de programa y descripción de la auditoría:</b> 240 Bienes muebles.

	<p>Asimismo, se proporcionó el documento "Inventario Físico de Bienes Muebles", por un importe total de \$72,858,289.18.</p> <p>Con oficio CentroGeo/DA/494/2019 del día 12 de junio del 2019, el Lic. Omar Francisco Gómez Martínez, Director de Administración del Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C., informó lo siguiente:</p> <p>"En alcance al oficio No. CENTROGEO/DA/470/2019, mediante el cual se hizo la entrega de la información para dar atención a la observación 02, resultante de la Auditoría de Bienes Muebles N° 01/2019, adjunto al presente, me permito enviar la siguiente información:</p> <p>a) Base corregida del inventario de bienes muebles conciliado contablemente (Impreso y en cd).</p> <p>b) Justificación para dar atención a la medida correctiva numeral 2". (sic)</p> <p>En el oficio antes referido, se proporcionaron los siguientes documentos:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Documento "Justificación para dar atención a las Observación 02 resultante de la Auditoría No. 01/2019 "Bienes</li> </ol>	
--	---	--





 	<p>Órgano Interno de Control en el Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C.</p> <p>Cédula de Seguimiento</p>	<p><b>DATOS ORIGINALES</b>                  Número de Auditoría: 01/2019                  Número de Observación: 02                  Monto por Aclarar: 44.67                  Monto por Recuperar: 0.00</p>	<p><b>DATOS DEL SEGUIMIENTO</b>                  Saldo por Aclarar: 0.00                  Saldo por Recuperar: 0.00                  Avance: 100%</p>
---	--	--	---

<p><b>Ente:</b> Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C.</p>	<p><b>Sector:</b> 38 CONACYT</p>
<p><b>Unidad Auditada:</b> Dirección de Administración, Departamento de Adquisiciones y Departamento de Contabilidad y Finanzas</p>	<p><b>Clave de programa y descripción de la auditoría:</b> 240 Bienes muebles.</p>

	<p>Muebles", realizada por el Órgano Interno de Control de Centrogeo".</p> <p>2. Documento "Inventario Físico de Bienes Muebles".</p> <p>En el documento "Justificación para dar atención a las Observación 02 resultante de la Auditoría No. 01/2019 "Bienes Muebles", realizada por el Órgano Interno de Control de Centrogeo", suscrito por la Jefa del Departamento de Adquisiciones, se manifiesta lo siguiente:</p> <p>"La presente justificación tiene la finalidad de dar atención a la observación 02, medidas correctivas numeral 2, misma que se cita a continuación:</p> <p>a) Corregir la información de los 291 bienes observados, en el "INVENTARIO DE BIENES MUEBLES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018" y proporcionar el documento corregido al Órgano Interno de Control.</p> <p>En atención a lo requerido por el Órgano Interno de Control, se hicieron las correcciones a la base del Inventario conciliado con el area de Contabilidad, el cual fue registrado en la Cuenta Pública del Ejercicio 2018.                  Derivado de las correcciones realizadas, se originó una diferencia en el rubro de Mobiliario</p>	
--	--	--





 	<p>Órgano Interno de Control en el Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C.</p> <p>Cédula de Seguimiento</p>	<p><b>DATOS ORIGINALES</b>                  Número de Auditoría: 01/2019                  Número de Observación: 02                  Monto por Aclarar: 44.67                  Monto por Recuperar: 0.00</p>	<p><b>DATOS DEL SEGUIMIENTO</b>                  Saldo por Aclarar: 0.00                  Saldo por Recuperar: 0.00                  Avance: 100%</p>
---	--	--	---

<p><b>Ente:</b> Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C.</p>	<p><b>Sector:</b> 38 CONACYT</p>
<p><b>Unidad Auditada:</b> Dirección de Administración, Departamento de Adquisiciones y Departamento de Contabilidad y Finanzas</p>	<p><b>Clave de programa y descripción de la auditoría:</b> 240 Bienes muebles.</p>

	<p>y Maquinaria, Equipo Industrial y Bienes Informaticos, mismas que se describen a continuación:</p> <table border="1" data-bbox="814 576 1354 730"> <thead> <tr> <th>Descripción de la cuenta</th> <th>Cuenta</th> <th>MONTO CONTABLE</th> <th>MONTO EN INVENTARIO</th> <th>DIFERENCIAS</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Mobiliario</td> <td>1-2-4-1-31101</td> <td>70,159,620.94</td> <td>70,159,969.98</td> <td>-349.04</td> </tr> <tr> <td>Maquinaria y equipo industrial</td> <td>1-2-4-6-36201</td> <td>679,080.25</td> <td>679,117.94</td> <td>-37.74</td> </tr> <tr> <td>Bienes informaticos</td> <td>1-2-4-1-51201</td> <td>41,275,026.44</td> <td>41,285,116.01</td> <td>-9,089.57</td> </tr> </tbody> </table> <p>1.- La diferencia en el rubro de Mobiliario, corresponde a la corrección en el valor del bien registrado en el inventario bajo el numero 571:0142.</p> <p>2.- La diferencia correspondiente a Maquinaria y equipo industrial corresponde al bien con numero de inventario 562:0001.</p> <p>3.- Por lo que respecta al rubro de bienes informaticos, la diferencia corresponde a que se integraron a la base los bienes con numero de inventario 56510232 y 56510233. Cabe señalar que al momento de integrar la base para dar atención a lo requerido en esta observación, por error involuntario, dichos bienes no se habían registrado.</p> <p>Cabe citar que los importes antes citados no fueron incluidos en el cierre de la Cuenta Pública del Ejercicio 2018, por lo que el registro de integrará en el presente ejercicio.</p>	Descripción de la cuenta	Cuenta	MONTO CONTABLE	MONTO EN INVENTARIO	DIFERENCIAS	Mobiliario	1-2-4-1-31101	70,159,620.94	70,159,969.98	-349.04	Maquinaria y equipo industrial	1-2-4-6-36201	679,080.25	679,117.94	-37.74	Bienes informaticos	1-2-4-1-51201	41,275,026.44	41,285,116.01	-9,089.57	
Descripción de la cuenta	Cuenta	MONTO CONTABLE	MONTO EN INVENTARIO	DIFERENCIAS																		
Mobiliario	1-2-4-1-31101	70,159,620.94	70,159,969.98	-349.04																		
Maquinaria y equipo industrial	1-2-4-6-36201	679,080.25	679,117.94	-37.74																		
Bienes informaticos	1-2-4-1-51201	41,275,026.44	41,285,116.01	-9,089.57																		





 <b>FUNCIÓN PÚBLICA</b>  <b>2019</b>	Órgano Interno de Control en el Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C.  Cédula de Seguimiento	<b>DATOS ORIGINALES</b> Número de Auditoría: 01/2019 Número de Observación: 02 Monto por Aclarar: 44.67 Monto por Recuperar: 0.00	<b>DATOS DEL SEGUIMIENTO</b> Saldo por Aclarar: 0.00 Saldo por Recuperar: 0.00 Avance: 100%
---	---	---	--

<b>Ente:</b> Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C.	<b>Sector:</b> 38 CONACYT
<b>Unidad Auditada:</b> Dirección de Administración, Departamento de Adquisiciones y Departamento de Contabilidad y Finanzas	<b>Clave de programa y descripción de la auditoría:</b> 240 Bienes muebles.

	<p>Adicional a lo anterior, se informa que se actualizó el importe de los bienes con número de inventario 56510011 y 56510012. Por lo que respecta al bien con el número de inventario 51510018, se encuentra depreciado al 100%, razón por la cual el registro en el inventario es de \$1.00, importe que no impacta los valores reportados en la cuenta pública.</p> <p>La presente justificación la emite la C. Alma Delia Cabrera Zavala, Jefa del Departamento de Adquisiciones, como responsable del control y administración de Bienes Muebles del "CentroGeo". (sic)</p> <p><b>PREVENTIVA:</b></p> <p>Con oficio CentroGeo/DA/470/2019 del día 04 de junio del 2019, el Lic. Omar Francisco Gómez Martínez, Director de Administración del Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C., informó lo siguiente:</p> <p>"En referencia a la auditoría de Bienes Muebles N° 01/2019, específicamente a la observación 02; con la finalidad de atender las medidas correctivas y preventivas señaladas en la cédula de observación correspondiente, por este medio informo lo siguiente:</p> <p>***          Medida Preventiva:</p>	
--	---	--





 <b>FUNCIÓN PÚBLICA</b> <small>INSTITUTO DE ADMINISTRACIÓN</small>	 <b>2019</b> <small>CONACCYT</small>	Órgano Interno de Control en el Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C.  Cédula de Seguimiento	<b>DATOS ORIGINALES</b> Número de Auditoría: 01/2019 Número de Observación: 02 Monto por Aclarar: 44.67 Monto por Recuperar: 0.00	<b>DATOS DEL SEGUIMIENTO</b> Saldo por Aclarar: 0.00 Saldo por Recuperar: 0.00 Avance: 100%
--	--	---	---	--

<b>Ente:</b> Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C.	<b>Sector:</b> 38 CONACCYT
<b>Unidad Auditada:</b> Dirección de Administración, Departamento de Adquisiciones y Departamento de Contabilidad y Finanzas	<b>Clave de programa y descripción de la auditoría:</b> 240 Bienes muebles.

	<p>Se adjunta oficios mediante el cual el Director General de CentroGeo notifica al Director de Administración sobre las instrucciones consignadas en la cédula de observación, en el apartado de medidas preventivas." (sic)</p> <p>Adjunto al oficio antes mencionado, se proporcionaron los siguientes documentos:</p> <p>1.- Copia del oficio CentroGeo/DC/116-Bis/2019 de fecha 29 de abril de 2019, mediante el cual, el Director General del CentroGeo, instruye al Director de Administración a realizar lo siguiente:</p> <p>"Con la finalidad de dar atención a las observaciones, notificadas por la Titular del Órgano Interno de Control de Centrogeo, resultantes de la Auditoría No. 01/2019 "Bienes Muebles", en específico a la observación 02 medida preventivas numerales 1, 2 y 3. Por este conducto, le instruyo lo siguiente:</p> <p>1.- Requerir por escrito a los servidores públicos que intervienen en el proceso de registro y supervisión de información del inventario de bienes muebles del Centrogeo, la manifestación de que en lo subsecuente realizará con la debida diligencia sus funciones a fin de evitar errores en la información como las indicadas en la observación antes citada.</p>	
--	--	--





 <b>FUNCIÓN PÚBLICA</b>  <b>2019</b>	Órgano Interno de Control en el Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C.  Cédula de Seguimiento	<b>DATOS ORIGINALES</b> Número de Auditoría: 01/2019 Número de Observación: 02 Monto por Aclarar: 44.67 Monto por Recuperar: 0.00	<b>DATOS DEL SEGUIMIENTO</b> Saldo por Aclarar: 0.00 Saldo por Recuperar: 0.00 Avance: 100%
---	---	---	--

<b>Ente:</b> Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C.	<b>Sector:</b> 38 CONACYT
<b>Unidad Auditada:</b> Dirección de Administración, Departamento de Adquisiciones y Departamento de Contabilidad y Finanzas	<b>Clave de programa y descripción de la auditoría:</b> 240 Bienes muebles.

	<p>2.- Instruir a la Jefa del departamento de adquisiciones, para que la información que se genere con relación al registro del inventario de bienes muebles de Centrogeo, sea cotejada con las facturas, remisiones, etc., a fin de que se dicha información sea correcta.</p> <p>3.- Verificar que en lo subsecuente, no se presenten errores en la información del inventario de bienes muebles de la Entidad y en su caso se tomen las acciones necesarias para evitar la recurrencia de estos errores." (sic)</p> <p>2.- Copia del oficio CentroGeo/DA/399/2019 de fecha 03 de mayo de 2019, mediante el cual, el Director de Administración, instruye a la Jefa del departamento de Adquisiciones a realizar lo siguiente:</p> <p>"En atención al oficio No. CENTROGEO/DG/116-bis/2019, enviado por el Director General de Centrogeo y con la finalidad de dar atención a las observaciones notificadas por la Titular del Órgano Interno de Control de Centrogeo, resultantes de la Auditoría No. 01/2019 "Bienes Muebles", en específico a las medidas preventivas relativas a la observación 02. Por este conducto la instruyó para que en lo subsecuente atienda lo siguiente:</p>	
--	--	--



 <b>FUNCIÓN PÚBLICA</b>  <b>2019</b>	Órgano Interno de Control en el Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C.  Cédula de Seguimiento	<b>DATOS ORIGINALES</b> Número de Auditoría: 01/2019 Número de Observación: 02 Monto por Aclarar: 44.67 Monto por Recuperar: 0.00	<b>DATOS DEL SEGUIMIENTO</b> Saldo por Aclarar: 0.00 Saldo por Recuperar: 0.00 Avance: 100%
---	---	---	--

<b>Ente:</b> Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C.	<b>Sector:</b> 38 CONACYT
<b>Unidad Auditada:</b> Dirección de Administración, Departamento de Adquisiciones y Departamento de Contabilidad y Finanzas	<b>Clave de programa y descripción de la auditoría:</b> 240 Bienes muebles.



	<p>1.- Realice con la debida diligencia las funciones de registro y supervisión de la información del inventario de bienes muebles, a fin de que la información que se genere relativa a los inventarios, sea veraz y correcta.</p> <p>Con relación a este punto, a partir de esta fecha, hago de su conocimiento que será la única encargada de llevar la administración de la información contenida en la base del inventario de los bienes de Centrogeo.</p> <p>2.- Respecto del registro del inventario de bienes muebles de Centrogeo, estos deberán ser cotejados contra las facturas, remisiones o cualquier otro documento que sustente la propiedad de los bienes a nombre de este Centro Público de Investigación." (sic)</p>	
--	---	--

Lic. Miguel Ángel García Jiménez

Auditor



Lic. Martha Laura Salinas Flores

Titular del Órgano Interno de Control

 <b>FUNCIÓN PÚBLICA</b>  <b>2019</b> <small>ANIVERSARIO</small>	Órgano Interno de Control en el Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C.  Cédula de Seguimiento	<b>DATOS ORIGINALES</b> Número de Auditoría: 01/2019 Número de Observación: 03 Monto por Aclarar: 24,730.62 Monto por Recuperar: 0.00	<b>DATOS DEL SEGUIMIENTO</b> Saldo por Aclarar: 0.00 Saldo por Recuperar: 0.00 Avance: 100%
---	---	---	--

<b>Ente:</b> Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C.	<b>Sector:</b> 38 CONACYT
<b>Unidad Auditada:</b> Dirección de Administración, Departamento de Adquisiciones y Departamento de Contabilidad y Finanzas	<b>Clave de programa y descripción de la auditoría:</b> 240 Bienes muebles.



Observación	Acciones realizadas	Conclusión
<p><b>SALDO DE CUENTAS CONTABLES DE BIENES MUEBLES NO DEPURADOS AL CIERRE DE 2018</b></p> <p>De la verificación al registro oportuno de los bienes muebles propiedad del Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C. (CentroGeo) en el patrimonio de la entidad, se determinó, al considerar la información de la "BALANZA DE COMPROBACIÓN AL 31 DE ENERO DE 2018" y la "BALANZA DE COMPROBACIÓN DEL MES 13 AJUSTES DICIEMBRE 31 DE 2018" respecto a 14 cuentas relacionadas a los saldos contables de los bienes muebles de la entidad (ver detalle en Anexo 1), lo siguiente:</p> <p>1.- El saldo total inicial de 2018 de las cuatro cuentas de activo circulante "1-1-3-9-51101 Mobiliario", "1-1-3-9-51501 Bienes Informáticos", "1-1-3-9-56501 Equipos y Aparatos de Comunicación" y "1-1-3-9-59101 Software", es por un importe de \$20,817,895.26, y el saldo final de 2018 es de \$32,289,937.27 (ver detalle en Anexo 2).</p> <p>2.- El saldo total inicial de 2018 de las diez cuentas de activo no circulante de la entidad, es por un importe de \$48,137,899.21, y el saldo final de 2018 es de \$72,868,529.05, por lo que se</p>	<p><b>CORRECTIVA:</b></p> <p>Con oficio CentroGeo/DA/468/2019 del día 04 de junio del 2019, el Lic. Omar Francisco Gómez Martínez, Director de Administración del Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C., informó lo siguiente:</p> <p>"En referencia a la auditoría de Bienes Muebles N° 01/2019, específicamente a la observación 03; con la finalidad de atender las medidas correctivas y preventivas señaladas en la cédula de observación correspondiente, por este medio informo lo siguiente:</p> <p>Medidas Correctivas:</p> <p>1. Se adjunta informe en el que se explica pormenorizadamente las circunstancias de modo, tiempo y lugar de la justificación por la cual, al cierre del ejercicio 2018 no se depuró el saldo contable de las cuentas "1-1-3-9-51101 Mobiliario", "1-1-3-9-51501 Bienes Informáticos", "1-1-3-9-56501 Equipos y Aparatos de Comunicación" y "1-1-3-9-59101 Software", a fin de que se reflejara la disminución de \$24,730,629.84 correspondiente al importe de los bienes muebles dados de alta en las cuentas contables de activo no circulante de la entidad.</p>	<p><b>CORRECTIVA:</b></p> <p>Del análisis a la información proporcionada para la atención de la recomendación correctiva de la presente observación, se determinó que no se aportaron elementos suficientes que justifiquen las situaciones observadas; no obstante, toda vez que no se materializó un riesgo mayor para los bienes muebles de la entidad, la recomendación correctiva se considera atendida. Asimismo, se reitera a la Dirección de Administración el tomar las medidas que sean necesarias, para fortalecer el control interno relacionado a los bienes muebles, a fin de garantizar que en lo subsecuente, las cuentas contables de bienes muebles no queden con saldos pendientes de depurar, así como para evitar recurrencia en las prácticas señaladas en la observación.</p> <p>Conforme a la información y documentación proporcionada, la recomendación correctiva se considera atendida.</p> <p><b>PREVENTIVA:</b></p> <p>De la revisión a la información y documentación proporcionada para la atención de la recomendación preventiva,</p>

 <b>FUNCIÓN PÚBLICA</b>  <b>2019</b>	Órgano Interno de Control en el Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C.  Cédula de Seguimiento	<b>DATOS ORIGINALES</b> Número de Auditoría: 07/2019 Número de Observación: 03 Monto por Aclarar: 24,730.62 Monto por Recuperar: 0.00	<b>DATOS DEL SEGUIMIENTO</b> Saldo por Aclarar: 0.00 Saldo por Recuperar: 0.00 Avance: 100%
---	---	---	--

<b>Ente:</b> Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C.	<b>Sector:</b> 38 CONACYT
<b>Unidad Auditada:</b> Dirección de Administración, Departamento de Adquisiciones y Departamento de Contabilidad y Finanzas	<b>Clave de programa y descripción de la auditoría:</b> 240 Bienes muebles.

<p>observa un incremento durante 2018 de \$24,730,629.84 (ver detalle en Anexo 3).</p> <p>3.- Con la póliza de diario número 352 de fecha 31 de diciembre de 2018, se realizó el registro de alta de los bienes muebles propiedad del CentroGeo en nueve cuentas contables de activo no circulante de la entidad, por un importe total de \$24,730,629.84 (ver detalle en Anexo 4).</p> <p>De lo anterior, se observó que el importe total de \$24,730,629.84, no fue depurado en las cuentas de activo circulante "1-1-3-9-51101 Mobiliario", "1-1-3-9-51501 Bienes Informáticos", "1-1-3-9-56501 Equipos y Aparatos de Comunicación" y "1-1-3-9-59101 Software", toda vez que, en el saldo final de dichas cuentas no se refleja la disminución del importe de \$24,730,629.84 transferido a las cuentas de activo no circulante.</p> <p><b>CORRECTIVA:</b></p> <p>1. Elaborar y presentar al Órgano Interno de Control, un informe fundado y motivado en el que se explique pormenorizadamente por parte de la Jefa del departamento de Contabilidad y Finanzas, las circunstancias de modo, tiempo y lugar de lo siguiente:</p> <p>a. La justificación por la cual, al cierre del ejercicio 2018 no se depuró el saldo contable</p>	<p>2. Se adjuntan pólizas como evidencia de la depuración consignada en el numeral 2 de las medidas correctivas para la observación de referencia". (sic)</p> <p>Adjunto al oficio antes mencionado, se proporcionaron los siguientes documentos:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>Informe con la justificación solicitada en el numeral 1, inciso a) de la recomendación correctiva.</li> <li>Nota Informativa de fecha 05 de junio de 2019, suscrita por la actual Jefa del Departamento de Contabilidad y Finanzas, Lic. Karina Nohemí Martínez Álvarez.</li> <li>Pólizas de diario número 1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9, 10 y 11 de fecha 01 de mayo de 2019; número 37, 38, 39, 40, 41 y 42 de fecha 31 de mayo de 2019; y 133, 134, 135, 136, 137, 138, 139 y 140 de fecha 30 de abril de 2019.</li> </ol> <p>En la justificación solicitada en el numeral 1, inciso a) de la recomendación correctiva, se manifiesta lo siguiente:</p> <p>"En atención a la observación 03 de la auditoría 01/2019, específicamente a la medida correctiva consignada en la cédula de la observación de referencia; con la finalidad de atender la observación a continuación, se presenta informe</p>	<p>se determinó que se realizaron las acciones recomendadas, por lo que se exhorta a la Dirección de Administración a continuar con su instrumentación, a fin de que en lo subsecuente, se evite recurrencia en las situaciones observadas.</p> <p>Conforme a la información proporcionada, la recomendación preventiva se considera atendida.</p> <p>De acuerdo a los resultados del seguimiento, esta observación se considera solventada.</p>
---	---	--





 <b>FUNCIÓN PÚBLICA</b>  <b>2019</b>	Órgano Interno de Control en el Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C.  Cédula de Seguimiento	<b>DATOS ORIGINALES</b> Número de Auditoría: 01/2019 Número de Observación: 03 Monto por Aclarar: 24,730.62 Monto por Recuperar: 0.00	<b>DATOS DEL SEGUIMIENTO</b> Saldo por Aclarar: 0.00 Saldo por Recuperar: 0.00 Avance: 100%
---	---	---	--

<b>Ente:</b> Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C.	<b>Sector:</b> 38 CONACYT
<b>Unidad Auditada:</b> Dirección de Administración, Departamento de Adquisiciones y Departamento de Contabilidad y Finanzas	<b>Clave de programa y descripción de la auditoría:</b> 240 Bienes muebles.

<p>de las cuentas "1-1-3-9-51101 Mobiliario", "1-1-3-9-51501 Bienes Informáticos", "1-1-3-9-56501 Equipos y Aparatos de Comunicación" y "1-1-3-9-59101 Software", a fin de que se reflejara la disminución de \$24,730,629.84 correspondiente al importe de los bienes muebles dados de alta en las cuentas contables de activo no circulante de la entidad.</p> <p>El informe que se presente deberá contener el nombre, puesto y firma de los servidores públicos responsables de la información y proporcionar la documentación que acredite los hechos que se describan.</p> <p>2.- Realizar la depuración de las cuentas 1-1-3-9-51101 Mobiliario", "1-1-3-9-51501 Bienes Informáticos", "1-1-3-9-56501 Equipos y Aparatos de Comunicación" y "1-1-3-9-59101 Software", y proporcionar la evidencia documental al Órgano Interno de Control.</p> <p><b>PREVENTIVAS:</b></p> <p>El Director General deberá instruir al Director de Administración, a efecto de que realice lo siguiente:</p> <p>1. Instruir a la Jefa del departamento de Contabilidad y Finanzas, a fin de que los registros contables relacionados a los bienes</p>	<p>en el que se explica pormenorizadamente las circunstancias de modo tiempo y lugar de lo siguiente:</p> <p>Medida Correctiva:</p> <p>a. "La justificación por la cual, al cierre del ejercicio 2018 no se depuró el saldo contable de las cuentas "1-1-3-9-51101 Mobiliario" , "1-1-3-9-51501 Bienes Informáticos" , "1-1-3-9-56501 Equipos y Aparatos de Comunicación" y "1-1-3-9-59101 Software", a fin de que se reflejara la disminución de \$24,730,629.84 correspondiente al importe de los bienes muebles dados de alta en las cuentas contables de activo no circulante de la entidad," (sic)</p> <p>Al respecto, se informa que para el cierre del ejercicio fiscal no se contaba con personal suficiente para la operación del área de contabilidad y tesorería; esta situación generó cargas de trabajo extraordinarias , debido a que simultáneamente al cierre, se estaba atendiendo la auditoría de mérito y la revisión por parte del auditor externo para la integración de cuenta público; no obstante lo anterior, se realizó el registro contable de los bienes que se detectaron que no fueron registrados en años anteriores y los bienes que se detectaron para registro comprados durante 2018 y que considerando su fuente de financiamiento, convenios específicos de colaboración y reglas de operación; sin embargo, derivado de las</p>	
---	---	--





 <b>FUNCIÓN PÚBLICA</b>  <b>2019</b>	Órgano Interno de Control en el Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C.  Cédula de Seguimiento	<b>DATOS ORIGINALES</b> Número de Auditoría: 01/2019 Número de Observación: 03 Monto por Aclarar: 24,730.62 Monto por Recuperar: 0.00	<b>DATOS DEL SEGUIMIENTO</b> Saldo por Aclarar: 0.00 Saldo por Recuperar: 0.00 Avance: 100%
---	---	---	--

<b>Ente:</b> Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C.	<b>Sector:</b> 38 CONACYT
<b>Unidad Auditada:</b> Dirección de Administración, Departamento de Adquisiciones y Departamento de Contabilidad y Finanzas	<b>Clave de programa y descripción de la auditoría:</b> 240 Bienes muebles.

<p>muebles propiedad del CentroGeo, se realicen oportunamente y en estricto apego a los Instructivos para el Manejo de Cuentas, las Guías Contabilizadoras del Manual de Contabilidad Gubernamental para el Sector Parastatal Federal, y las Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio a fin de que las cuentas no queden pendientes de depuración al cierre del ejercicio fiscal que corresponda.</p> <p>2. Supervisar que los registros contables relacionados a los bienes muebles se realicen de manera oportuna y veraz.</p>	<p>cargas de trabajo no se realizó la depuración del gasto de los bienes que fueron registrados en las cuentas de activo, por un importe de \$24,730,629.84; sin embargo, como parte de las medidas correctivas de la observación 03 de la auditoría 01/2019, se realizó la depuración de las cuentas 1-1-3-9-51101 Mobiliario, 1-1-3-9-51501 Bienes Informáticos, 1-1-3-9-56501 Equipos y Aparatos de Comunicación y 1-1-3-9- 59101 Software, se adjunta al presente como Anexo A las pólizas de los movimientos contables de dicha depuración.</p> <p>Debido al cambio en la titular de la Jefatura de Departamento de Contabilidad y finanzas, el presente informe es firmado por el Director de Administración como responsable de la atención a la auditoría que dio origen a la observación, para la cual se generó". (sic)</p> <p>En la Nota Informativa de fecha 05 de junio de 2019, suscrita por la actual Jefa del Departamento de Contabilidad y Finanzas, Lic. Karina Nohemí Martínez Álvarez, se manifiesta lo siguiente:</p> <p>"En referencia a la Observación correctiva No. 1 de la Auditoría 01/2019, al respecto me permito informarle que se depuró de las cuentas 1-1-3-9-51501, 1-1-3-9-51101, 2-1-6-2-00001, un importe total de \$24'254,435.82.</p>	
---	---	--





 <b>FUNCIÓN PÚBLICA</b> 	Órgano Interno de Control en el Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C.  Cédula de Seguimiento	<b>DATOS ORIGINALES</b> Número de Auditoría: 01/2019 Número de Observación: 03 Monto por Aclarar: 24,730.62 Monto por Recuperar: 0.00	<b>DATOS DEL SEGUIMIENTO</b> Saldo por Aclarar: 0.00 Saldo por Recuperar: 0.00 Avance: 100%
---	---	---	--

<b>Ente:</b> Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C.	<b>Sector:</b> 38 CONACYT
<b>Unidad Auditada:</b> Dirección de Administración, Departamento de Adquisiciones y Departamento de Contabilidad y Finanzas	<b>Clave de programa y descripción de la auditoría:</b> 240 Bienes muebles.

	<p>Sin embargo, queda pendiente de depurar la cantidad de \$176,990.88 del ejercicio 2018, así como \$299,202.90 de ejercicios anteriores, toda vez que no se localizaron los importes en ninguna de las cuentas antes mencionadas y que no se tiene la certeza del origen de los recursos con los que se pagaron los bienes adquiridos.</p> <p>No omito señalar, que aprovechando la coyuntura de mi reciente ingreso al puesto, se realizaron los trabajos necesarios y a fin de llevar a cabo la depuración completa". (sic)</p> <p>Con oficio CentroGeo/DA/486/2019 del día 10 de junio del 2019, el Lic. Omar Francisco Gómez Martínez, Director de Administración del Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C., informó lo siguiente:</p> <p>"En alcance al oficio No. CENTROGEO/DA/468/2019, mediante el cual se hizo la entrega de la información para dar atención a la observación 03, resultante de la Auditoría de Bienes Muebles N° 01/2019.</p> <p>Adjunto al presente, me permito enviar la siguiente información:</p> <p>1.- Original de la Nota Informativa enviada por la Jefa de Departamento de Contabilidad y Finanzas en Centrogeo, así como las balanzas de</p>	
--	--	--



f a

 <b>FUNCIÓN PÚBLICA</b> <small>SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN</small>	 <b>2019</b> <small>GOBIERNO DEL GUAYMAS</small>	Órgano Interno de Control en el Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C.  Cédula de Seguimiento	<b>DATOS ORIGINALES</b> Número de Auditoría: 01/2019 Número de Observación: 03 Monto por Aclarar: 24,730.62 Monto por Recuperar: 0.00	<b>DATOS DEL SEGUIMIENTO</b> Saldo por Aclarar: 0.00 Saldo por Recuperar: 0.00 Avance: 100%
---	--	---	---	--

<b>Ente:</b> Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C.	<b>Sector:</b> 38 CONACYT
<b>Unidad Auditada:</b> Dirección de Administración, Departamento de Adquisiciones y Departamento de Contabilidad y Finanzas	<b>Clave de programa y descripción de la auditoría:</b> 240 Bienes muebles.

	<p>comprobación con saldos al 31 de abril de 2019 y al 31 de mayo de 2019 (preliminar). Esta información se envía en cumplimiento de lo observado en la medida correctiva numeral 2, de la observación en comentario". (sic)</p> <p>Acjunto al oficio antes mencionado, se proporcionaron los siguientes documentos:</p> <p>1.- Nota Informativa de fecha 10 de junio de 2019, suscrita por la Jefa del Departamento de Contabilidad y Finanzas, en la cual, manifiesta lo siguiente:</p> <p>"En referencia a la correctiva No. 1 de la Auditoría 01/2019, y conforme a la solicitud realizada, se anexan balanzas de comprobación de los meses de abril y mayo de 2019, en donde se reflejan los saldos después de haber depurado las cuentas que se observaron.</p> <p>Me es importante mencionar que la balanza es preliminar, ya que se continúa con la captura y cierre del mes de mayo, sin embargo, las cuentas de referencia se encuentran depuradas como se aprecia en la balanza". (sic)</p> <p>2.- Balanza de comprobación al 30 de abril de 2019.</p> <p>3.- Balanza de comprobación al 31 de mayo de 2019.</p>	
--	---	--



PA

 <b>FUNCIÓN PÚBLICA</b>  <b>2019</b>	Órgano Interno de Control en el Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C.  Cédula de Seguimiento	<b>DATOS ORIGINALES</b> Número de Auditoría: 01/2019 Número de Observación: 03 Monto por Aclarar: 24,730.62 Monto por Recuperar: 0.00	<b>DATOS DEL SEGUIMIENTO</b> Saldo por Aclarar: 0.00 Saldo por Recuperar: 0.00 Avance: 100%
---	---	---	--

<b>Ente:</b> Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C.	<b>Sector:</b> 38 CONACYT
<b>Unidad Auditada:</b> Dirección de Administración, Departamento de Adquisiciones y Departamento de Contabilidad y Finanzas	<b>Clave de programa y descripción de la auditoría:</b> 240 Bienes muebles.

	<p>Con oficio CentroGeo/DA/503/2019 del día 13 de junio del 2019, el Lic. Omar Francisco Gómez Martínez, Director de Administración del Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C., informó lo siguiente:</p> <p>"En alcance al oficio N° CENTROGEO/DA/468/2019, y en referencia a la auditoría de bienes muebles 01/2019, específicamente a la observación 03 ; con la finalidad de aportar mayores elementos al informe enviado para atención de dicha observación, por este medio se envía anexo la siguiente información:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Listado de bienes que integran las pólizas mediante las que se depuró el saldo contable de las cuentas de gasto de activo circulante, en formato electrónico Excel en disco compacto;</li> <li>2. Copia impresa de las pólizas mediante las cuales se depuró el saldo contable de las cuentas de gasto de activo circulante". (sic)</li> </ol> <p>Adjunto al oficio antes mencionado, se proporcionaron los siguientes documentos:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Pólizas de diario número 1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8, 9, 10 y 11 de fecha 01 de mayo de 2019; número 37, 38, 39, 40, 41 y 42 de fecha 31 de mayo de 2019; y 133, 134, 135, 136, 137, 138, 139 y 140 de fecha 30 de abril de 2019.</li> </ol>	
--	--	--

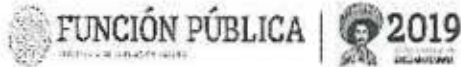


 <b>FUNCIÓN PÚBLICA</b> <small>SECRETARÍA DE ECONOMÍA</small>  <b>2019</b> <small>CONSEJO FEDERAL DE ELECTORALES</small>	Órgano Interno de Control en el Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C.  Cédula de Seguimiento	<b>DATOS ORIGINALES</b> Número de Auditoría: 01/2019 Número de Observación: 03 Monto por Aclarar: 24,730.62 Monto por Recuperar: 0.00	<b>DATOS DEL SEGUIMIENTO</b> Saldo por Aclarar: 0.00 Saldo por Recuperar: 0.00 Avance: 100%
--	---	---	--

<b>Ente:</b> Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C.	<b>Sector:</b> 38 CONACYT
<b>Unidad Auditada:</b> Dirección de Administración, Departamento de Adquisiciones y Departamento de Contabilidad y Finanzas	<b>Clave de programa y descripción de la auditoría:</b> 240 Bienes muebles.

	<p>2. Archivo en formato Excel con el listado de bienes que integran las pólizas mencionadas en el numeral anterior.</p> <p>Con oficio CentroGeo/DA/507/2019 del día 14 de junio del 2019, el Lic. Omar Francisco Gómez Martínez, Director de Administración del Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C., informó lo siguiente:</p> <p>"En alcance al oficio No. CENTROGEO/DA/503/2019, adjunto al presente me permito enviar de manera impresa y firmada, la relación bienes que integran las pólizas de diario que se originaron derivado de la depuración de las cuentas de mobiliario, bienes informáticos, equipo y aparatos de comunicación y software. Lo anterior para dar atención a la observación 03, resultante de la Auditoría de Bienes Muebles No 01/2019". (sic)</p> <p>Adjunto al oficio antes mencionado, se proporcionó el siguiente documento:</p> <p>1. Documento "LISTADO DE BIENES QUE INTEGRAN PÓLIZAS DE REGULARIZACIÓN DE GASTO".</p> <p>Con oficio CentroGeo/DA/507/2019 del día 20 de junio del 2019, el Lic. Omar Francisco Gómez Martínez, Director de Administración del Centro</p>	
--	---	--





	Órgano Interno de Control en el Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C.	<b>DATOS ORIGINALES</b> Número de Auditoría: 01/2019 Número de Observación: 03 Monto por Aclarar: 24,730.62 Monto por Recuperar: 0.00	<b>DATOS DEL SEGUIMIENTO</b> Saldo por Aclarar: 0.00 Saldo por Recuperar: 0.00 Avance: 100%
Cédula de Seguimiento			

<b>Ente:</b> Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C.	<b>Sector:</b> 38 CONACYT
<b>Unidad Auditada:</b> Dirección de Administración, Departamento de Adquisiciones y Departamento de Contabilidad y Finanzas	<b>Clave de programa y descripción de la auditoría:</b> 240 Bienes muebles.

de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C., informó lo siguiente:																																																		
<p>"En alcance al oficio No. CENTROGEO/DA/507/2019, adjunto al presente me permito enviar en archivo Excel en disco compacto y de manera impresa y firmada, la relación bienes que se encontraban pendientes depurar su gasto; así como las pólizas y documentación soporte que acredita dicha acción; asimismo a continuación se enlistan bienes de los cuales no se pudo realizar la depuración de su gasto:</p>																																																		
<table border="1"> <thead> <tr> <th>POBLA</th> <th>PL. EV.</th> <th>EDUCACION, POL. ORN.</th> <th>ASIGNACIÓN</th> <th>PROGRAMA</th> <th>UNIDAD</th> <th>VA.</th> <th>TOTAL</th> <th>AÑO</th> <th>FACTURA</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>01</td> <td>0100000</td> <td>0100000</td> <td>0100000</td> <td>0100000</td> <td>0100000</td> <td>0100000</td> <td>0100000</td> <td>2010</td> <td>0100000</td> </tr> <tr> <td>01</td> <td>0100000</td> <td>0100000</td> <td>0100000</td> <td>0100000</td> <td>0100000</td> <td>0100000</td> <td>0100000</td> <td>2011</td> <td>0100000</td> </tr> <tr> <td>01</td> <td>0100000</td> <td>0100000</td> <td>0100000</td> <td>0100000</td> <td>0100000</td> <td>0100000</td> <td>0100000</td> <td>2012</td> <td>0100000</td> </tr> <tr> <td>01</td> <td>0100000</td> <td>0100000</td> <td>0100000</td> <td>0100000</td> <td>0100000</td> <td>0100000</td> <td>0100000</td> <td>2013</td> <td>0100000</td> </tr> </tbody> </table>	POBLA	PL. EV.	EDUCACION, POL. ORN.	ASIGNACIÓN	PROGRAMA	UNIDAD	VA.	TOTAL	AÑO	FACTURA	01	0100000	0100000	0100000	0100000	0100000	0100000	0100000	2010	0100000	01	0100000	0100000	0100000	0100000	0100000	0100000	0100000	2011	0100000	01	0100000	0100000	0100000	0100000	0100000	0100000	0100000	2012	0100000	01	0100000	0100000	0100000	0100000	0100000	0100000	0100000	2013	0100000
POBLA	PL. EV.	EDUCACION, POL. ORN.	ASIGNACIÓN	PROGRAMA	UNIDAD	VA.	TOTAL	AÑO	FACTURA																																									
01	0100000	0100000	0100000	0100000	0100000	0100000	0100000	2010	0100000																																									
01	0100000	0100000	0100000	0100000	0100000	0100000	0100000	2011	0100000																																									
01	0100000	0100000	0100000	0100000	0100000	0100000	0100000	2012	0100000																																									
01	0100000	0100000	0100000	0100000	0100000	0100000	0100000	2013	0100000																																									
Respecto de los bienes con números de inventario 51510206 y 56310009 debido a que son bienes adquiridos en los años 2010 y 2012 no se depuraron ya que los registros en COI inician a partir de 2013, por lo que no se cuenta con saldos iniciales para poder realizar dicha depuración; la misma situación aplicó al bien con número de inventario 56510257 ya que fue adquirido en el año de 2012 ; sin embargo, tiene registro de año 2016 debido a que el bien original fue robado al resguardante y éste entrego uno similar o superior en el año 2016; se adjuntan pólizas y																																																		

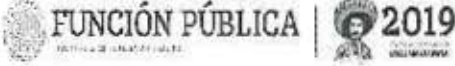


 <b>FUNCIÓN PÚBLICA</b>  <b>2019</b>	Órgano Interno de Control en el Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C.  Cédula de Seguimiento	<b>DATOS ORIGINALES</b> Número de Auditoría: 07/2019 Número de Observación: 03 Monto por Aclarar: 24,730.62 Monto por Recuperar: 0.00	<b>DATOS DEL SEGUIMIENTO</b> Saldo por Aclarar: 0.00 Saldo por Recuperar: 0.00 Avance: 100%
---	---	---	--

<b>Ente:</b> Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C.	<b>Sector:</b> 38 CONACYT
<b>Unidad Auditada:</b> Dirección de Administración, Departamento de Adquisiciones y Departamento de Contabilidad y Finanzas	<b>Clave de programa y descripción de la auditoría:</b> 240 Bienes muebles.

	<p>facturas que acreditan los años de compra; respecto al bien con número de inventario 51510416, debido a que se pagó con recursos fiscales el gasto se registró mediante cuenta contable de resultados, la cual al final del ejercicio se depuró, se adjunta póliza de gasto para mayor referencia". (sic)</p> <p>Adjunto al oficio antes mencionado, se proporcionaron los siguientes documentos:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Documento "LISTADO DE BIENES QUE INTEGRAN PÓLIZAS DE REGULARIZACIÓN DE GASTO".</li> <li>2. Pólizas de Diario número 1, 2, 3, 4, 5 y 6 de fecha 01 de junio de 2019; 159 de fecha 22 de diciembre de 2010.</li> </ol> <p>Con oficio CentroGeo/DA/539/2019 del día 25 de junio del 2019, el Lic. Omar Francisco Gómez Martínez, Director de Administración del Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C., informó lo siguiente:</p> <p>"En alcance al oficio No. CENTROGEO/DA/507/2019, a continuación, me permito ampliar la explicación, de la forma en que se encuentra depurado el gasto de los bienes referenciados en el oficio antes citado:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Respecto a los bienes con número de inventario 51510206 y 56310009, se</li> </ol>	
--	---	--



7 a

 <p><b>FUNCIÓN PÚBLICA</b> ESTADOS UNIDOS MEXICANOS</p>	<p>Órgano Interno de Control en el Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C.</p> <p>Cédula de Seguimiento</p>	<p><b>DATOS ORIGINALES</b> Número de Auditoría: 01/2019 Número de Observación: 03 Monto por Aclarar: 24,730.62 Monto por Recuperar: 0.00</p>	<p><b>DATOS DEL SEGUIMIENTO</b> Saldo por Aclarar: 0.00 Saldo por Recuperar: 0.00 Avance: 100%</p>
--	--	--	--

<b>Ente:</b> Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C.	<b>Sector:</b> 38 CONACYT
<b>Unidad Auditada:</b> Dirección de Administración, Departamento de Adquisiciones y Departamento de Contabilidad y Finanzas	<b>Clave de programa y descripción de la auditoría:</b> 240 Bienes muebles.

	<p>localizaron en el archivo histórico las pólizas que fueron generadas en los años 2009 y 2010, y la factura del bien con número de inventario 56510257 del año 2012; dichos bienes se registraron conforme al catálogo de cuentas anterior al que se encuentra vigente actualmente, en cuentas de gasto que afectan al resultado del ejercicio correspondiente a cada año; por lo que bajo este supuesto, al ser cuentas de resultado al cierre de cada ejercicio se realiza el traspaso del saldo al resultado del ejercicio y con esto se depura el gasto;</p> <p>Adicionalmente, se revisó la balanza de comprobación del año 2013, en la cual no existen saldos iniciales de las cuentas de activo circulante (1-1-3-9), con lo que se acredita que al inicio de ese ejercicio no había gasto por depurar de años anteriores, y se confirma el supuesto del párrafo anterior, se adjunta al presente, balanza de comprobación 2013.</p> <p>2. Respecto al bien con número de inventario 51510416, inicialmente el gasto fue registrado en la cuenta 1-1-1-3-9- 51501 mediante póliza de gasto N° DR 268 de fecha 31 de diciembre de 2015; posteriormente se realizó la cancelación</p>	
--	--	--


PA

 	<p>Órgano Interno de Control en el Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C.</p> <p>Cédula de Seguimiento</p>	<p><b>DATOS ORIGINALES</b></p> <p>Número de Auditoría: 01/2019          Número de Observación: 03          Monto por Aclarar: 24,730.62          Monto por Recuperar: 0.00</p>	<p><b>DATOS DEL SEGUIMIENTO</b></p> <p>Saldo por Aclarar: 0.00          Saldo por Recuperar: 0.00          Avance: 100%</p>
---	--	--	---

<b>Ente:</b> Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C.	<b>Sector:</b> 38 CONACYT
<b>Unidad Auditada:</b> Dirección de Administración, Departamento de Adquisiciones y Departamento de Contabilidad y Finanzas	<b>Clave de programa y descripción de la auditoría:</b> 240 Bienes muebles.

	<p>de gasto en la cuenta 1-1-1-3-9-51501 del DP 200 mediante una disminución de 59,711.00, y se reclasificó en 2 cuentas mediante la póliza N° AJ 3 del 31 de diciembre de 2015, de la siguiente manera:</p> <p>5-1-3-5-35301, CP 200, por un monto de 51,906.62 pesos, que al concluir el año el saldo se elimina y queda en cero, al ser esta una cuenta de resultados, y estar bajo el supuesto del numeral 1 del presente oficio, mediante póliza No FD 1 de fecha 31 de diciembre de 2015.</p> <p>Y la cuenta 1-1-1-3-9-51501 del DP 200, por un monto de 7,804.38 mismo que se depura en la póliza de diario 41 del mes de mayo.</p> <p>Se adjuntan al presente las pólizas señaladas en el presente numeral y la factura del bien". (sic)</p> <p>Adjunto al oficio antes mencionado, se proporcionaron los siguientes documentos:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Balanza de comprobación al 31 de enero de 2013.</li> <li>2. Póliza de diario número 269 del 31 de diciembre de 2015.</li> </ol>	
--	--	--

79

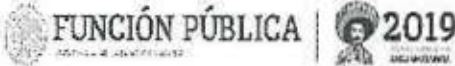
 	<p>Órgano Interno de Control en el Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C.</p> <p>Cédula de Seguimiento</p>	<p><b>DATOS ORIGINALES</b>                  Número de Auditoría: 01/2019                  Número de Observación: 03                  Monto por Ac arar: 24,730.62                  Monto por Recuperar: 0.00</p>	<p><b>DATOS DEL SEGUIMIENTO</b>                  Saldo por Ac arar: 0.00                  Saldo por Recuperar: 0.00                  Avance: 100%</p>
---	--	--	---

<p><b>Ente:</b> Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C.</p>	<p><b>Sector:</b> 38 CONACYT</p>
<p><b>Unidad Auditada:</b> Dirección de Administración, Departamento de Adquisiciones y Departamento de Contabilidad y Finanzas</p>	<p><b>Clave de programa y descripción de la auditoría:</b> 240 Bienes muebles.</p>

	<ol style="list-style-type: none"> <li>3. Póliza de Ajuste número 3 del 31 de diciembre de 2015.</li> <li>4. Póliza de diario número 41 del 31 de mayo de 2019.</li> <li>5. Factura número FA1731.</li> </ol> <p>Con oficio CentroGeo/DA/549/2019 del día 28 de junio del 2019, el Lic. Omar Francisco Gómez Martínez, Director de Administración del Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C., informó lo siguiente:</p> <p>"Por este conducto y con relación a la Auditoría 01/2019 Bienes Muebles, adjunto al presente me permito enviar las pólizas firmadas, mismas que se enlistan continuación:</p>	
--	--	--

Unidad	No. de Bienes	Total	Valor	Saldo por Ac arar	Saldo por Recuperar
DIRECCIÓN DE ADMINISTRACIÓN	01	05	1,000.00	0.00	0.00
	02	03	1,000.00	0.00	0.00
	03	02	1,000.00	0.00	0.00
	04	01	1,000.00	0.00	0.00
	05	01	1,000.00	0.00	0.00
	06	01	1,000.00	0.00	0.00
	07	01	1,000.00	0.00	0.00
	08	01	1,000.00	0.00	0.00
	09	01	1,000.00	0.00	0.00
	10	01	1,000.00	0.00	0.00
DIRECCIÓN DE CONTABILIDAD Y FINANZAS	11	01	1,000.00	0.00	0.00
	12	01	1,000.00	0.00	0.00
	13	01	1,000.00	0.00	0.00
	14	01	1,000.00	0.00	0.00
	15	01	1,000.00	0.00	0.00
	16	01	1,000.00	0.00	0.00
	17	01	1,000.00	0.00	0.00
	18	01	1,000.00	0.00	0.00
	19	01	1,000.00	0.00	0.00
	20	01	1,000.00	0.00	0.00

*Handwritten signature or initials in blue ink.*

	Órgano Interno de Control en el Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C.  Cédula de Seguimiento	<b>DATOS ORIGINALES</b> Número de Auditoría: 01/2019 Número de Observación: 03 Monto por Aclarar: 24,730.62 Monto por Recuperar: 0.00	<b>DATOS DEL SEGUIMIENTO</b> Saldo por Aclarar: 0.00 Saldo por Recuperar: 0.00 Avance: 100%
---	---	---	--

<b>Ente:</b> Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C.	<b>Sector:</b> 38 CONACYT
<b>Unidad Auditada:</b> Dirección de Administración, Departamento de Adquisiciones y Departamento de Contabilidad y Finanzas	<b>Clave de programa y descripción de la auditoría:</b> 240 Bienes muebles.

Observación	Fecha Póliza	Día de Póliza	Fecha	Ejecución		Observación
				X	No	
	01	01	2019-01	X		
	02	02	2019-02	X		
	03	03	2019-03	X		
	04	04	2019-04	X		
	05	05	2019-05	X		
	06	06	2019-06	X		
	07	07	2019-07	X		
	08	08	2019-08	X		
	09	09	2019-09	X		
	10	10	2019-10	X		
	11	11	2019-11	X		
	12	12	2019-12	X		
	13	13	2019-13	X		
	14	14	2019-14	X		
	15	15	2019-15	X		
	16	16	2019-16	X		
	17	17	2019-17	X		
	18	18	2019-18	X		
	19	19	2019-19	X		
	20	20	2019-20	X		
	21	21	2019-21	X		
	22	22	2019-22	X		
	23	23	2019-23	X		
	24	24	2019-24	X		
	25	25	2019-25	X		
	26	26	2019-26	X		
	27	27	2019-27	X		
	28	28	2019-28	X		
	29	29	2019-29	X		
	30	30	2019-30	X		
	31	31	2019-31	X		
	32	32	2019-32	X		
	33	33	2019-33	X		
	34	34	2019-34	X		
	35	35	2019-35	X		
	36	36	2019-36	X		
	37	37	2019-37	X		
	38	38	2019-38	X		
	39	39	2019-39	X		
	40	40	2019-40	X		
	41	41	2019-41	X		
	42	42	2019-42	X		
	43	43	2019-43	X		
	44	44	2019-44	X		
	45	45	2019-45	X		
	46	46	2019-46	X		
	47	47	2019-47	X		
	48	48	2019-48	X		
	49	49	2019-49	X		
	50	50	2019-50	X		
	51	51	2019-51	X		
	52	52	2019-52	X		
	53	53	2019-53	X		
	54	54	2019-54	X		
	55	55	2019-55	X		
	56	56	2019-56	X		
	57	57	2019-57	X		
	58	58	2019-58	X		
	59	59	2019-59	X		
	60	60	2019-60	X		
	61	61	2019-61	X		
	62	62	2019-62	X		
	63	63	2019-63	X		
	64	64	2019-64	X		
	65	65	2019-65	X		
	66	66	2019-66	X		
	67	67	2019-67	X		
	68	68	2019-68	X		
	69	69	2019-69	X		
	70	70	2019-70	X		
	71	71	2019-71	X		
	72	72	2019-72	X		
	73	73	2019-73	X		
	74	74	2019-74	X		
	75	75	2019-75	X		
	76	76	2019-76	X		
	77	77	2019-77	X		
	78	78	2019-78	X		
	79	79	2019-79	X		
	80	80	2019-80	X		
	81	81	2019-81	X		
	82	82	2019-82	X		
	83	83	2019-83	X		
	84	84	2019-84	X		
	85	85	2019-85	X		
	86	86	2019-86	X		
	87	87	2019-87	X		
	88	88	2019-88	X		
	89	89	2019-89	X		
	90	90	2019-90	X		
	91	91	2019-91	X		
	92	92	2019-92	X		
	93	93	2019-93	X		
	94	94	2019-94	X		
	95	95	2019-95	X		
	96	96	2019-96	X		
	97	97	2019-97	X		
	98	98	2019-98	X		
	99	99	2019-99	X		
	100	100	2019-100	X		

Sin más por el momento, reciba un cordial saludo". (sic)



Adjunto al oficio antes mencionado, se proporcionaron las pólizas que se mencionan en el mismo.

**PREVENTIVA:**

Con oficio CentroGeo/DA/468/2019 del día 04 de junio del 2019, el Lic. Omar Francisco Cómez Martínez, Director de Administración del Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C., informó lo siguiente:

"En referencia a la auditoría de Bienes Muebles N° 01/2019, específicamente a la observación 03; con la finalidad de atender las medidas correctivas y preventivas señaladas en la cédula



*Pa*

 <b>FUNCIÓN PÚBLICA</b>  <b>2019</b>	Órgano Interno de Control en el Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C.  Cédula de Seguimiento	<b>DATOS ORIGINALES</b> Número de Auditoría: 01/2019 Número de Observación: 03 Monto por Aclarar: 24,730.62 Monto por Recuperar: 0.00	<b>DATOS DEL SEGUIMIENTO</b> Saldo por Aclarar: 0.00 Saldo por Recuperar: 0.00 Avance: 100%
---	---	---	--

<b>Ente:</b> Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C.	<b>Sector:</b> 38 CONACYT
<b>Unidad Auditada:</b> Dirección de Administración, Departamento de Adquisiciones y Departamento de Contabilidad y Finanzas	<b>Clave de programa y descripción de la auditoría:</b> 240 Bienes muebles.

	<p>de observación correspondiente, por este medio informo lo siguiente:</p> <p>“</p> <p>Medida Preventiva:                  Se adjunta oficios mediante los cuales el Director General de CentroGeo notifica al Director de Administración sobre las instrucciones consignadas en la cédula de observación, en el apartado de medidas preventivas”. (sic)</p> <p>Adjunto al oficio antes mencionado, se proporcionaron los siguientes documentos:</p> <p>1.- Copia del oficio CentroGeo/DG/121/2019 de fecha 14 de mayo de 2019, mediante el cual, el Director General del CentroGeo, instruye al Director de Administración a realizar lo siguiente:</p> <p>“En referencia a la auditoría de Bienes Muebles N° 01/2019, específicamente a las observaciones 03 y 04; con la finalidad de atender las medidas preventivas señaladas en la cédula de observación correspondiente, por este medio e instruyo a supervisar que los registros contables de los bienes muebles se realicen con oportunidad y veracidad en la contabilidad de CentroGeo”. (sic)</p> <p>2.- Copia del oficio CentroGeo/DC/132/2019 de fecha 24 de mayo de 2019, mediante el cual, el</p>	
--	---	--





 <b>FUNCIÓN PÚBLICA</b>  <b>2019</b>	Órgano Interno de Control en el Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C.  Cédula de Seguimiento	<b>DATOS ORIGINALES</b> Número de Auditoría: 01/2019 Número de Observación: 03 Monto por Aclarar: 24,730.62 Monto por Recuperar: 0.00	<b>DATOS DEL SEGUIMIENTO</b> Saldo por Aclarar: 0.00 Saldo por Recuperar: 0.00 Avance: 100%
---	---	---	--

<b>Ente:</b> Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C.	<b>Sector:</b> 38 CONACYT
<b>Unidad Auditada:</b> Dirección de Administración, Departamento de Adquisiciones y Departamento de Contabilidad y Finanzas	<b>Clave de programa y descripción de la auditoría:</b> 240 Bienes muebles.

	<p>Director General del CentroGeo, instruye al Director de Administración a realizar lo siguiente:</p> <p>"En referencia a la auditoría de Bienes Muebles N° 01/2019, específicamente a la observación 03; con la finalidad de atender las medidas preventivas señaladas en la cédula de observación correspondiente, por este medio le instruyo para que en el ejercicio de sus atribuciones a su vez haga llegar la instrucción a la Jefa de Departamento de Contabilidad y Finanzas, L. C. Karina Nohemí Martínez Álvarez, para que realice oportunamente y en estricto apego a los Instructivos para el Manejo de Cuentas, las Guías Contabilizadoras del Manual de Contabilidad Gubernamental para el Sector Paraestatal Federal, y las Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio, fin de que las cuentas no queden pendientes de depuración al cierre del ejercicio fiscal de corresponda". (sic)</p> <p>Con oficio CentroGeo/DA/486/2019 del día 10 de junio del 2019, el Lic. Omar Francisco Gómez Martínez, Director de Administración del Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C., informó lo siguiente:</p> <p>"En alcance al oficio No. CENTROGEO/DA/468/2019, mediante el cual se hizo la entrega de la información para dar</p>	
--	--	--

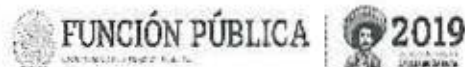
79

 <b>FUNCIÓN PÚBLICA</b>  <b>2019</b>	Órgano Interno de Control en el Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C.  Cédula de Seguimiento	<b>DATOS ORIGINALES</b> Número de Auditoría: 01/2019 Número de Observación: 03 Monto por Aclarar: 24,730.62 Monto por Recuperar: 0.00	<b>DATOS DEL SEGUIMIENTO</b> Saldo por Aclarar: 0.00 Saldo por Recuperar: 0.00 Avance: 100%
---	---	---	--

<b>Ente:</b> Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C.	<b>Sector:</b> 38 CONACYT
<b>Unidad Auditada:</b> Dirección de Administración, Departamento de Adquisiciones y Departamento de Contabilidad y Finanzas	<b>Clave de programa y descripción de la auditoría:</b> 240 Bienes muebles.

	<p>atención a la observación 03, resultante de la Auditoría de Bienes Muebles N° 01/2019.</p> <p>Adjunto al presente, me permito enviar la siguiente información:</p> <p>...</p> <p>2- Copia del oficio enviado a la Jefa de Departamento de Contabilidad y Finanzas en Centrogeo, con el que se dio la instrucción de atender lo requerido en la medida preventiva numeral 1 de la observación en comentario". (sic)</p> <p>Adjunto al oficio antes mencionado, se proporcionó el siguiente documento:</p> <p>1.- Copia del oficio CentroGeo/DA/465/2019 de fecha 03 de junio de 2019, mediante el cual, el Director de Administración, instruye a la Jefa del departamento de Contabilidad y Finanzas a realizar lo siguiente:</p> <p>"En atención al oficio No. CENTROGEO/DG/132/2019, enviado por el Director General de Centrogeo y con la finalidad de dar atención a las observaciones notificadas por la Titular del Órgano interno de Control de Centrogeo, resultantes de la Auditoría No. 01/2019 "Bienes Muebles", en específico a la observación 03, medida preventiva numeral 1.</p> <p>Por este conducto, la instruyo para que en lo subsecuente realice los registros contables</p>	
--	---	--

Handwritten signature or initials in blue ink.

	<p>Órgano Interno de Control en el Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C.</p> <p>Cédula de Seguimiento</p>	<p><b>DATOS ORIGINALES</b>                  Número de Auditoría: 01/2019                  Número de Observación: 03                  Monto por Aclarar: 24,730.62                  Monto por Recuperar: 0.00</p>	<p><b>DATOS DEL SEGUIMIENTO</b>                  Saldo por Aclarar: 0.00                  Saldo por Recuperar: 0.00                  Avance: 100%</p>
---	--	--	---

<p><b>Ente:</b> Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C.</p>	<p><b>Sector:</b> 38 CONACYT</p>
<p><b>Unidad Auditada:</b> Dirección de Administración, Departamento de Adquisiciones y Departamento de Contabilidad y Finanzas</p>	<p><b>Clave de programa y descripción de la auditoría:</b> 240 Bienes muebles.</p>



	<p>relacionados con los bienes muebles propiedad de Centrogeo, de manera oportuna y en estricto apego a los Instructivos para el Manejo de Cuentas, las Guías Contabilizadoras del Manual de Contabilidad Gubernamental para el Sector Paraestatal Federal, y las Reglas Específicas del Registro y Valoración del Patrimonio, con la finalidad de que las cuentas contables no queden pendientes de depurar al cierre del ejercicio presupuestal que corresponda". (sic)</p>	
--	---	--

Lic. Miguel Ángel García Jiménez

Auditor



Lic. Martha Laura Salinas Flores

Titular del Órgano Interno de Control

 <b>FUNCIÓN PÚBLICA</b>  <b>2019</b>	Órgano Interno de Control en el Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C.  Cédula de Seguimiento	<b>DATOS ORIGINALES</b> Número de Auditoría: 01/2019 Número de Observación: 04 Monto por Aclarar: 128.26 Monto por Recuperar: 0.00	<b>DATOS DEL SEGUIMIENTO</b> Saldo por Aclarar: 0.00 Saldo por Recuperar: 0.00 Avance: 100%
---	---	--	--

<b>Ente:</b> Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C.	<b>Sector:</b> 38 CONACYT
<b>Unidad Auditada:</b> Dirección de Administración, Departamento de Adquisiciones y Departamento de Contabilidad y Finanzas	<b>Clave de programa y descripción de la auditoría:</b> 240 Bienes muebles.



Observación	Acciones realizadas	Conclusión
<p><b>DIFERENCIAS NO ACLARADAS SOBRE EL REGISTRO EN LAS CUENTAS DE ACTIVO DE LA ENTIDAD</b></p> <p>De la verificación al importe de \$24,730,629.84 correspondiente a los bienes muebles dados de alta en 9 cuentas de activo no circulante (ver detalle en Anexo 1) reflejadas en la "BALANZA DE COMPROBACIÓN DEL MES 13 AJUSTES DICIEMBRE DE 2018" del Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C. (CentroGeo), se determinaron diferencias no aclaradas por un importe total neto de \$128,261.85, respecto de la información proporcionada al Órgano Interno de Control para la realización de la auditoría, por lo siguiente:</p> <p><b>Información proporcionada al Órgano Interno de Control:</b></p> <p>1.- Con el oficio CENTROGEO/DA/097/2019 se proporcionó el "INVENTARIO DE BIENES MUEBLES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018" elaborado por la Jefa del departamento de Adquisiciones, en el que se identificó el alta en el inventario del CentroGeo de 551 bienes adquiridos durante 2018, por un importe total de \$4,816,364.01 (ver resumen de los 551 bienes en Anexo 2).</p>	<p><b>CORRECTIVA:</b></p> <p>Con oficio CentroGeo/DA/468/2019 del día 04 de junio del 2019, el Lic. Omar Francisco Gómez Martínez, Director de Administración del Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C., informó lo siguiente:</p> <p>"En referencia a la auditoría de Bienes Muebles N° 01/2019, específicamente a la observación 04; con la finalidad de atender las medidas correctivas y preventivas señaladas en la cédula de observación correspondiente, por este medio informo lo siguiente:</p> <p>Medida Correctiva:</p> <p>Se adjunta informe en el que se proporciona detalladamente la información que aclara la diferencias en el importe de los bienes muebles registrados en las cuentas de activo no circulante, con documentación soporte". (sic)</p> <p>Adjunto al oficio antes mencionado, se proporcionaron los siguientes documentos:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>Informe con la justificación solicitada en el numeral 1, inciso a) y b) de la recomendación correctiva.</li> </ol>	<p><b>CORRECTIVA:</b></p> <p>Del análisis a la información proporcionada para la atención de la recomendación correctiva de la presente observación, se determinó que no se aportaron elementos suficientes que justifiquen las situaciones observadas; no obstante, toda vez que no se materializó un riesgo mayor para los bienes muebles de la entidad, la recomendación correctiva se considera atendida. Asimismo, se reitera a la Dirección de Administración el tomar las medidas que sean necesarias, para fortalecer el control interno relacionado a los bienes muebles, a fin de garantizar la generación de información oportuna y veraz, así como para evitar recurrencia en las prácticas señaladas en la observación.</p> <p>Conforme a la información y documentación proporcionada, la recomendación correctiva se considera atendida.</p> <p><b>PREVENTIVA:</b></p> <p>De la revisión a la información y documentación proporcionada para la atención de la recomendación preventiva, se determinó que se realizaron las acciones</p>

 <b>FUNCIÓN PÚBLICA</b>  <b>2019</b>	Órgano Interno de Control en el Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C.  Cédula de Seguimiento	<b>DATOS ORIGINALES</b> Número de Auditoría: 01/2019 Número de Observación: 04 Monto por Aclarar: 128.26 Monto por Recuperar: 0.00	<b>DATOS DEL SEGUIMIENTO</b> Saldo por Aclarar: 0.00 Saldo por Recuperar: 0.00 Avance: 100%
---	---	--	--

<b>Ente:</b> Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C.	<b>Sector:</b> 38 CONACYT
<b>Unidad Auditada:</b> Dirección de Administración, Departamento de Adquisiciones y Departamento de Contabilidad y Finanzas	<b>Clave de programa y descripción de la auditoría:</b> 240 Bienes muebles.

<p>2.- Con el oficio CENTROGEO/DA/168/2019 se proporcionó la "BALANZA DE COMPROBACIÓN AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018" (versión preliminar de la Balanza de Comprobación al 31 de diciembre de 2018), en la que se identificó un importe total de \$31,514,569.45 en las cuentas de activo circulante "1-1-3-9-51101 Mobiliario", "1-1-3-9-51501 Bienes Informáticos", "1-1-3-9-56501 Equipos y Aparatos de Comunicación" y "1-1-3-9-59101 Software"; de las cuales, del análisis a los auxiliares contables al quinto nivel del ejercicio 2018 de las mismas cuentas, se determinó que un importe de \$11,472,042.01 corresponde a los bienes muebles adquiridos en 2018, y un importe de \$20,042,527.44 corresponde al registro de bienes adquiridos en años anteriores (ver detalle en Anexo 3).</p>	<p>En la justificación solicitada en el numeral 1, inciso a) y b) de la recomendación correctiva, se manifiesta lo siguiente:</p> <p>"En atención a la observación 04 de la auditoría 01/2019, específicamente a la medida correctiva consignada en la cédula de la observación de referencia; con la finalidad de atender la observación a continuación, se presenta informe detallado con la finalidad de aclarar las diferencias detectadas en el importe de los bienes muebles registrados en la cuentas de activo no circulante:</p> <p>Medida Correctiva:</p> <p>"Elaborar y presentar al Órgano Interno de Control un informe firmado por parte de la Jefa del Departamento de Contabilidad y Finanzas, en el que se proporcione detalladamente la información que aclare la diferencias en el importe de los bienes muebles registrados en las cuentas de activo circulante:</p>	<p>recomendadas, por lo que se exhorta a la Dirección de Administración a continuar con su instrumentación, a fin de que en lo subsecuente, se evite recurrencia en las situaciones observadas.</p> <p>Conforme a la información proporcionada, la recomendación preventiva se considera atendida.</p> <p>De acuerdo a los resultados del seguimiento, esta observación se considera solventada.</p>
<p>3.- Al considerar el importe de \$4,816,364.01 de los 551 bienes adquiridos y dados de alta en el inventario del CentroGeo durante 2018 y el importe \$20,042,527.44 correspondiente al registro de bienes adquiridos en años anteriores, se tiene un importe total de \$24,858,891.45 de bienes muebles pendientes de alta en las cuentas de activo no circulante de la entidad.</p> <p><b>Registro de \$24,730,629.84 correspondiente a los bienes muebles dados de alta en las cuentas de activo no circulante y que se reflejan en la "BALANZA DE COMPROBACIÓN DEL MES 13 AJUSTES DICIEMBRE DE 2018"</b></p>	<p>a) De -\$107,160.38 respecto al importe de los bienes muebles adquiridos durante el ejercicio 2018.</p> <p>b) De \$235,422.23 respecto al importe de los bienes muebles adquiridos en años anteriores a 2018.</p>	



P  
a

 <b>FUNCIÓN PÚBLICA</b>  <b>2019</b>	Órgano Interno de Control en el Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C.  Cédula de Seguimiento	<b>DATOS ORIGINALES</b> Número de Auditoría: 01/2019 Número de Observación: 04 Monto por Aclarar: 128.26 Monto por Recuperar: 0.00	<b>DATOS DEL SEGUIMIENTO</b> Saldo por Aclarar: 0.00 Saldo por Recuperar: 0.00 Avance: 100%
---	---	--	--

<b>Ente:</b> Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C.	<b>Sector:</b> 38 CONACYT
<b>Unidad Auditada:</b> Dirección de Administración, Departamento de Adquisiciones y Departamento de Contabilidad y Finanzas	<b>Clave de programa y descripción de la auditoría:</b> 240 Bienes muebles.

<p>1.- Con el oficio CentroGeo/DA/306/2019 el Director de Administración proporcionó al Órgano Interno de Control, la "BALANZA DE COMPROBACIÓN DEL MES 13 AJUSTES DICIEMBRE DE 2018", la Póliza de Diario Número 352 de fecha 31 de diciembre de 2018 por el registro de los bienes muebles en las cuentas de activo no circulante, así como la información de los bienes que integran el importe de \$24,730,629.84, correspondiente a los bienes muebles dados de alta al cierre de 2018 en las cuentas de activo no circulante, donde se observa lo siguiente:</p> <p>a) Un importe de \$4,923,524.39 corresponde a 565 bienes muebles adquiridos durante 2018 (ver resumen de los 565 bienes en Anexo 3).</p> <p>b) Un importe de \$19,807,105.21 corresponde a 860 bienes adquiridos en años anteriores a 2018 (ver resumen de los 860 bienes en Anexo 4).</p> <p><b>Diferencias no aclaradas</b></p> <p>De lo antes expuesto, se determinaron las siguientes diferencias no aclaradas al cierre de la presente auditoría:</p>	<p>El informe debe incluir la información que permita identificar claramente los bienes que generan las diferencias determinadas y las razones que originaron las diferencias, así como la documentación soporte correspondiente.</p> <p>Adicionalmente se solicita que de los bienes que resulten de la aclaración a que se refiera la observación, se indique el número de inventario que le fue asignado por el departamento de adquisiciones." (SIC)</p> <p>a) De -\$107,160.38 respecto al importe de los bienes muebles adquiridos durante el ejercicio 2018 ; Derivado de la revisión del inventario enviado al Órgano Interno de Control mediante oficio CentroGeo/DA/306/2019, se verificó que se registraron bienes adquiridos durante 2018 por un importe de \$4,816,364.01 , y de la revisión al inventario de bienes que se registraron para el cierre del ejercicio 2018, se verificó que se registraron bienes adquiridos durante 2018 por un importe de \$4,923,524.39; la diferencia se debe a que para la integración del cierre de 2018 se registraron 14 bienes por un importe de \$107,160.38, se adjunta al presente como Anexo A el listado de bienes que integran el monto la diferencia.</p> <p>Cabe mencionar que éstos 14 bienes fueron adquiridos con recursos del proyecto Región Transfronteriza México - Guatemala , Dimensión</p>	
---	---	--



 <b>FUNCIÓN PÚBLICA</b> <small>ESTADO DE GUATEMALA</small>  <b>2019</b> <small>ESTADO DE GUATEMALA</small>	Órgano Interno de Control en el Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C.  Cédula de Seguimiento	<b>DATOS ORIGINALES</b> Número de Auditoría: 07/2019 Número de Observación: 04 Monto por Aclarar: 128.26 Monto por Recuperar: 0.00	<b>DATOS DEL SEGUIMIENTO</b> Saldo por Aclarar: 0.00 Saldo por Recuperar: 0.00 Avance: 100%
--	---	--	--

<b>Ente:</b> Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C.	<b>Sector:</b> 38 CONACYT
<b>Unidad Auditada:</b> Dirección de Administración, Departamento de Adquisiciones y Departamento de Contabilidad y Finanzas	<b>Clave de programa y descripción de la auditoría:</b> 240 Bienes muebles.

Inventos según la información presentada en el 5º censo bienes de control	Inventos según el inventario de \$24,701,438.85 de bienes muebles de uso de las cuentas de activo no circulante		Diferencias en el censo
Categoría	Importe (G)	Existencia	Importe (G)
Inventos de bienes muebles de uso de las cuentas de activo no circulante	3 4,059,962.71	Inventos de bienes muebles de uso de las cuentas de activo no circulante	3 24,701,438.85
Inventos de bienes muebles de uso de las cuentas de activo no circulante	3 23,942,527.44	Inventos de bienes muebles de uso de las cuentas de activo no circulante	3 22,897,285.21
Inventos de bienes muebles de uso de las cuentas de activo no circulante	224,438,851.41	Inventos de bienes muebles de uso de las cuentas de activo no circulante	224,701,438.85


**CORRECTIVA:**



Elaborar y presentar al Órgano Interno de Control, un informe firmado por parte de la Jefa del departamento de Contabilidad y Finanzas, en el que se proporcione detalladamente la información que aclare las diferencias en el importe de los bienes muebles registrados en las cuentas de activo no circulante:

- a) De - \$107,160.38 respecto al importe de los bienes muebles adquiridos durante el ejercicio 2018.
- b) De \$235,422.23 respecto al importe de los bienes muebles adquiridos en años anteriores a 2018.

El informe debe incluir la información que permita identificar claramente los bienes que generan las diferencias determinadas y las razones que originaron las diferencias, así como la documentación soporte correspondiente.

Regional y Bases para su Desarrollo Integral con clave contable 277 el cual aún no finaliza y el proyecto Laboratorio Nacional de Internet del Futuro con clave contable 284 del cual aún no se cuenta con constancia de conclusión técnica y financiera, por lo que no debieron haber sido incorporados al patrimonio; se adjuntan al presente como Anexo B las pólizas de pago, facturas que acreditan el pago de los bienes, y convenios de asignación de recursos de los proyectos de referencia los cuales en su cláusula novena señalan la condición para registrar en el patrimonio los activos adquiridos con dichos proyectos; asimismo, derivado de la revisión de la factura de pago DA 68 emitida por el proveedor Datasix Systems de México, S.A. de C.V. pagada con cargo al proyecto con clave contable 277, se detectó que contiene bienes adicionales que no fueron registrados en el inventario; la misma situación se detectó con la factura 020 del proveedor Multicorp Pantallas Gigantes de Leds, S. A. de C. V. pagada con cargo al proyecto con clave contable 284; en el Anexo B se adjuntan las facturas donde se subrayan los bienes que se registraron en el inventario, y donde se aprecian los bienes que no fueron registrados; derivado de lo anterior, con la finalidad de evitar registrar más bienes pagados con proyectos que aún no finalizan o no tienen constancia de conclusión, se decidió no registrar los bienes faltantes de dichas facturas, hasta





 	Órgano Interno de Control en el Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C.  Cédula de Seguimiento	<b>DATOS ORIGINALES</b> Número de Auditoría: 01/2019 Número de Observación: 04 Monto por Aclarar: 128.26 Monto por Recuperar: 0.00	<b>DATOS DEL SEGUIMIENTO</b> Saldo por Aclarar: 0.00 Saldo por Recuperar: 0.00 Avance: 100%
---	---	--	--

<b>Ente:</b> Centro de investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C.	<b>Sector:</b> 38 CONACYT
<b>Unidad Auditada:</b> Dirección de Administración, Departamento de Adquisiciones y Departamento de Contabilidad y Finanzas	<b>Clave de programa y descripción de la auditoría:</b> 240 Bienes muebles.

<p>Adicionalmente, se solicita que de los bienes que resulten de la aclaración a que se refiera la observación, se indique el número del inventario que le fue asignado por el departamento de Adquisiciones.</p> <p><b>PREVENTIVAS:</b></p> <p>El Director General deberá instruir al Director de Administración, a efecto de que realice lo siguiente:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>Instruir a la Jefa del departamento de Contabilidad, para que en futuras revisiones de instancias fiscalizadoras, se proporcione con oportunidad la información que aclare los registros contables de la entidad.</li> <li>Supervisar que los registros contables de los bienes muebles se realicen con oportunidad en la contabilidad del CentroGeo.</li> </ol>	<p>contar con la constancia de conclusión técnica y financiera de los proyectos.</p> <p>Respecto a los bienes que no debieron haber sido incorporados al patrimonio, se decidió mantener el registro en el inventario de bienes, con la finalidad de no mover las cifras de cierre y evitar variaciones con respecto a lo reportado en Cuenta Pública, tomando en cuenta que el proyecto Región Transfronteriza México Guatemala, Dimensión Regional y Bases para su Desarrollo Integral finaliza en el mes de noviembre del presente ejercicio fiscal, y el proyecto Laboratorio Nacional de Internet del Futuro fue evaluado y la constancia de conclusión técnica y financiera se encuentra en trámite; adicionalmente, como medida preventiva de la presente observación, se instruyó a la Jefa de Departamento de Contabilidad y Finanzas para que al realizar registros contables en el patrimonio, se concilie previamente si se puede registrar tomando en cuenta la fuente de financiamiento y las reglas de operación de dicha fuente, y acuerde su registro con el Director de Administración, lo anterior con la finalidad supervisar el debido registro de los bienes en el patrimonio de la institución.</p> <p>b) De \$235,422.23 respecto al importe de los bienes muebles adquiridos en años anteriores a 2018: Derivado de la revisión del inventario</p>	
--	---	--

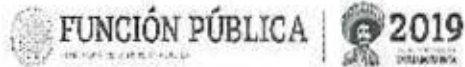
19

 <b>FUNCIÓN PÚBLICA</b>  <b>2019</b>	Órgano Interno de Control en el Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C.  Cédula de Seguimiento	<b>DATOS ORIGINALES</b> Número de Auditoría: 01/2019 Número de Observación: 04 Monto por Aclarar: 128.26 Monto por Rectificar: 0.00	<b>DATOS DEL SEGUIMIENTO</b> Saldo por Aclarar: 0.00 Saldo por Rectificar: 0.00 Avance: 100%
---	---	---	---

<b>Ente:</b> Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C.	<b>Sector:</b> 38 CONACYT
<b>Unidad Auditada:</b> Dirección de Administración, Departamento de Adquisiciones y Departamento de Contabilidad y Finanzas	<b>Clave de programa y descripción de la auditoría:</b> 240 Bienes muebles.

	<p>enviado al Órgano Interno de Control mediante oficio CentroGeo/DA/306/2019, se verificó que se registraron bienes adquiridos en años anteriores a 2018 por un importe de \$20,042,527.44 y de la revisión al inventario de bienes que se registraron para el cierre del ejercicio 2018, se verificó que se registraron bienes adquiridos en años anteriores a 2018 por un importe de \$19,807,105.21; la diferencia se debe a que en el inventario enviado mediante oficio CentroGeo/DA/306/2019 se registraron artículos 101 artículos por un importe de \$748,221.07; para la integración de cierre de 2018, éstos artículos no se registraron debido a que la mayoría de los artículos son no inventariables; asimismo, en el cierre de 2018 se detectaron 10 bienes que no habían sido registrados previamente y cuyo importe total asciende a la cantidad de \$512,798.84 adquiridos con proyectos que ya finalizaron y por lo tanto permiten su registro en el patrimonio de CentroGeo, derivado de lo anterior para el cierre de 2018 la diferencia entre los bienes que se quitaron del registro y los bienes que fueron incluidos en el registro final es por la cantidad de \$235,422.23, se adjunta al presente como Anexo C el listado de bienes que integran la cantidad de \$748,221.07 y facturas que acreditan su compra, y el listado de bienes que integran la cantidad de \$512,798.84 que indica la fuente de financiamiento.</p>	
--	--	--





	<p>Órgano Interno de Control en el Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C.</p> <p>Cédula de Seguimiento</p>	<p><b>DATOS ORIGINALES</b>          Número de Auditoría: 01/2019          Número de Observación: 04          Monto por Aclarar: 128.26          Monto por Recuperar: 0.00</p>	<p><b>DATOS DEL SEGUIMIENTO</b>          Saldo por Aclarar: 0.00          Saldo por Recuperar: 0.00          Avance: 100%</p>
---	--	---	---

<b>Ente:</b> Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C.	<b>Sector:</b> 38 CONACYT
<b>Unidad Auditada:</b> Dirección de Administración, Departamento de Adquisiciones y Departamento de Contabilidad y Finanzas	<b>Clave de programa y descripción de la auditoría:</b> 240 Bienes muebles.

	<p>Asimismo, se informa que luego de la revisión de los bienes que integran la cantidad de \$748,221.07, se detectaron tres bienes que en el Anexo C se enlistan en los números consecutivos 1 al 3, que son inventariables y que por error no se consideraron para el cierre 2018; sin embargo, se realizará su alta para el cierre del ejercicio fiscal 2019.</p> <p>Debido al cambio en la titular de la Jefatura de Departamento de Contabilidad y finanzas, el presente informe es firmado por el Director de Administración como responsable de la atención a la auditoría que dio origen a la observación, para la cual se generó." (sic)</p> <p>Con oficio CentroGeo/DA/499/2019 del día 12 de junio del 2019, el Lic. Omar Francisco Gómez Martínez, Director de Administración del Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C., informó lo siguiente:</p> <p>"En alcance al oficio No CENTROGEO/DA/469/2019, y en referencia a la auditoría de bienes muebles 01/2019, específicamente a la observación 04; con la finalidad de aportar mayores elementos al informe enviado para atención de dicha observación, por este medio se informa lo siguiente:</p>	
--	---	--





 	<p>Órgano Interno de Control en el Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C.</p> <p>Cédula de Seguimiento</p>	<p><b>DATOS ORIGINALES</b>                  Número de Auditoría: 01/2019                  Número de Observación: 04                  Monto por Aclarar: 128.26                  Monto por Recuperar: 0.00</p>	<p><b>DATOS DEL SEGUIMIENTO</b>                  Saldo por Aclarar: 0.00                  Saldo por Recuperar: 0.00                  Avance: 100%</p>
---	--	---	---

<p><b>Ente:</b> Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C.</p>	<p><b>Sector:</b> 38 CONACYT</p>
<p><b>Unidad Auditada:</b> Dirección de Administración, Departamento de Adquisiciones y Departamento de Contabilidad y Finanzas</p>	<p><b>Clave de programa y descripción de la auditoría:</b> 240 Bienes muebles.</p>

	<p>Respecto a los 10 bienes detectados y registrados en el cierre 2018 por un importe de \$512,798.84, éstos fueron registrados mediante póliza Dr 352 por un importe de \$24,730,629.84 éste importe contempla los bienes de referencia; se adjunta al presente en versión electrónica la póliza antes referida y el listado de bienes que integran el monto de la póliza, donde se destacan en color verde los 10 bienes que integran el monto de \$512,798.84, de dicho monto se depuró el gasto por la cantidad de \$243,443.75 mediante las pólizas Dr. 134 y Dr. 41 enviadas mediante oficio CentroGeo/DA/468/2019 para la atención de la observación 03; asimismo, el resto del gasto forma parte del monto pendiente de depurar de años anteriores, señalado en la Nota Informativa firmada por la Lic. Karina Nohemí Martínez Álvarez, Jefa de Departamento de Contabilidad y Finanzas, como parte de la atención a la observación 03". (sic)</p> <p>Adjunto al oficio antes mencionado, se proporcionaron los siguientes documentos:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Documento "RELACIÓN DE BIENES DE 2018 Y AÑOS ANTERIORES", el cual contiene la integración de los bienes que se dieron de alta en el patrimonio de CentroGeo, por un importe total de 24,730,629.60.</li> </ol>	
--	---	--





 <b>FUNCIÓN PÚBLICA</b> <small>SECRETARÍA DE ADMINISTRACIÓN</small>	 <b>2019</b> <small>CONSEJO NACIONAL DE CONTABILIDAD</small>	Órgano Interno de Control en el Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C.  Cédula de Seguimiento	<b>DATOS ORIGINALES</b> Número de Auditoría: 01/2019 Número de Observación: 04 Monto por Aclarar: 128.26 Monto por Recuperar: 0.00	<b>DATOS DEL SEGUIMIENTO</b> Saldo por Aclarar: 0.00 Saldo por Recuperar: 0.00 Avance: 100%
---	--	---	--	--

<b>Ente:</b> Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C.	<b>Sector:</b> 38 CONACYT
<b>Unidad Auditada:</b> Dirección de Administración, Departamento de Adquisiciones y Departamento de Contabilidad y Finanzas	<b>Clave de programa y descripción de la auditoría:</b> 240 Bienes muebles.

	<p>2. Póliza de diario número 353 de fecha 31 de diciembre de 2018, en la cual se realizó el registro contable de los bienes muebles dados de alta en el patrimonio del CentroGeo, por un importe total de 24,730,629.60.</p> <p><b>PREVENTIVA:</b></p> <p>Con oficio CentroGeo/DA/468/2019 del día 04 de junio del 2019, el Lic. Omar Francisco Gómez Martínez, Director de Administración del Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C., informó lo siguiente:</p> <p>"En referencia a la auditoría de Bienes Muebles N° 01/2019, específicamente a la observación 04; con la finalidad de atender las medidas correctivas y preventivas señaladas en la cédula de observación correspondiente, por este medio informo lo siguiente:</p> <p>Se adjunta oficio N° CentroGeo/DC/105/2019 y CentroGeo/DC/121/2019 mediante los cuales el Director General de CentroGeo notifica al Director de Administración sobre las instrucciones consignadas en la cédula de observación, en el apartado de medidas preventivas ". (sic)</p> <p>Adjunto al oficio antes mencionado, se proporcionaron los siguientes documentos:</p>	
--	---	--





 <b>FUNCIÓN PÚBLICA</b>  <b>2019</b>	Órgano Interno de Control en el Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C.  Cédula de Seguimiento	<b>DATOS ORIGINALES</b> Número de Auditoría: 07/2019 Número de Observación: 04 Monto por Aclarar: 128.26 Monto por Recuperar: 0.00	<b>DATOS DEL SEGUIMIENTO</b> Saldo por Aclarar: 0.00 Saldo por Recuperar: 0.00 Avance: 100%
---	---	--	--

<b>Ente:</b> Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C.	<b>Sector:</b> 38 CONACYT
<b>Unidad Auditada:</b> Dirección de Administración, Departamento de Adquisiciones y Departamento de Contabilidad y Finanzas	<b>Clave de programa y descripción de la auditoría:</b> 240 Bienes muebles.

	<p>1.- Copia del oficio CentroGeo/DC/121/2019 de fecha 14 de mayo de 2019, mediante el cual, el Director General del CentroGeo, instruye al Director de Administración a realizar lo siguiente:</p> <p>"En referencia a la auditoría de Bienes Muebles N° 01/2019, específicamente a las observaciones 03 y 04; con la finalidad de atender las medidas preventivas señaladas en la cédula de observación correspondiente, por este medio e instruyo a supervisar que los registros contables de los bienes muebles se realicen con oportunidad y veracidad en la contabilidad de CentroGeo". (sic)</p> <p>2.- Copia del oficio CentroGeo/DG/105/2019 de fecha 02 de mayo de 2019, mediante el cual, el Director General del CentroGeo, instruye al Director de Administración a realizar lo siguiente:</p> <p>"En referencia a la auditoría de Bienes Muebles N° 01/2019, específicamente a la observación 04; con la finalidad de atender las medidas preventivas señaladas en la cédula de observación correspondiente, por este medio le instruyo para que en el ejercicio de sus atribuciones a su vez haga llegar la instrucción a la Jefa de Departamento de Contabilidad y Finanzas, L. C. Karina Nohemí Martínez Álvarez, para que aprovechando la coyuntura de su</p>	
--	---	--





 	<p>Órgano Interno de Control en el Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C.</p> <p>Cédula de Seguimiento</p>	<p><b>DATOS ORIGINALES</b>                  Número de Auditoría: 01/2019                  Número de Observación: 04                  Monto por Aclarar: 28,26                  Monto por Recuperar: 0,00</p>	<p><b>DATOS DEL SEGUIMIENTO</b>                  Saldo por Aclarar: 0,00                  Saldo por Recuperar: 0,00                  Avance: 100%</p>
---	--	--	---

<p><b>Ente:</b> Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C.</p>	<p><b>Sector:</b> 38 CONACYT</p>
<p><b>Unidad Auditada:</b> Dirección de Administración, Departamento de Adquisiciones y Departamento de Contabilidad y Finanzas</p>	<p><b>Clave de programa y descripción de la auditoría:</b> 240 Bienes muebles.</p>

	<p>reciente designación en el cargo, en futuras revisiones por parte de instancias fiscalizadoras, se proporcione con oportunidad la información que aclare los registros contables de este Centro Público de Investigación" (sic)</p> <p>3.- Copia del oficio CentroGeo/DA/405/2019 de fecha 03 de mayo de 2019, mediante el cual, el Director de Administración, instruye a la Jefa del departamento de Contabilidad y Finanzas a realizar lo siguiente:</p> <p>"En referencia a la auditoría de Bienes Muebles N° 01/2019, específicamente a la observación 04; con la finalidad de atender las medidas preventivas señaladas en la cédula de observación correspondiente, y en la coyuntura de su designación como Jefa de Departamento de Contabilidad y Finanza; con la finalidad de llevar una estrecha colaboración que permita la correcta supervisión de los registros contables de los bienes muebles para que se realicen con oportunidad en los registro contables de este Centro Público de Investigación, por este medio le instruyo que al realizar registros contables en el patrimonio, se concilie previamente si se puede registrar tomando en cuenta la fuente de financiamiento y las reglas de operación de dicha fuente, y acuerde su registro con el Director de Administración". (sic)</p>	
--	--	--



*Handwritten signature or initials in blue ink.*

 <b>FUNCIÓN PÚBLICA</b>  <b>2019</b>	Órgano Interno de Control en el Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C.  Cédula de Seguimiento	<b>DATOS ORIGINALES</b> Número de Auditoría: 01/2019 Número de Observación: 04 Monto por Aclarar: 128.26 Monto por Recuperar: 0.00	<b>DATOS DEL SEGUIMIENTO</b> Saldo por Aclarar: 0.00 Saldo por Recuperar: 0.00 Avance: 100%
---	---	--	--

<b>Ente:</b> Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C.  <b>Unidad Auditada:</b> Dirección de Administración, Departamento de Adquisiciones y Departamento de Contabilidad y Finanzas	<b>Sector:</b> 38 CONACYT  <b>Clave de programa y descripción de la auditoría:</b> 240 Bienes muebles.
---	--

	<p>Con oficio CentroGeo/DA/485/2019 del día 10 de junio del 2019, el Lic. Omar Francisco Gómez Martínez, Director de Administración del Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C., informó lo siguiente:</p> <p>"En alcance al oficio No. CENTROGEO/DA/467/2019, mediante el cual se hizo la entrega de la información para dar atención a la observación 04, resultante de la Auditoría de Bienes Muebles N° 01/2019.</p> <p>Adjunto al presente, me permito enviar copia del oficio enviado a la Jefa de Departamento de Contabilidad y Finanzas en Centrogeo, con el que se dio la instrucción de atender lo requerido en la medida preventiva numeral 1 de la observación en comentario". (sic)</p> <p>Adjunto al oficio antes mencionado, se proporcionó el siguiente documento:</p> <p>1.- Copia del oficio CentroGeo/DA/466/2019 de fecha 03 de junio de 2019, mediante el cual, el Director de Administración, instruye a la Jefa del departamento de Contabilidad y Finanzas a realizar lo siguiente:</p> <p>"En atención al oficio No. CENTROGEO/DG/121/2019, enviado por el Director General de Centrogeo y con la finalidad de dar atención a las observaciones notificadas</p>	
--	--	--




 <b>FUNCIÓN PÚBLICA</b> <small>ESTADO DE GUATEMALA</small>  <b>2019</b> <small>CONSEJO DE CONTABILIDAD Y FINANZAS</small>	Órgano Interno de Control en el Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C.  Cédula de Seguimiento	<b>DATOS ORIGINALES</b> Número de Auditoría: 01/2019 Número de Observación: 04 Monto por Aclarar: 128.26 Monto por Recuperar: 0.00	<b>DATOS DEL SEGUIMIENTO</b> Saldo por Aclarar: 0.00 Saldo por Recuperar: 0.00 Avance: 100%
---	---	--	--

<b>Ente:</b> Centro de Investigación en Ciencias de Información Geoespacial, A.C.	<b>Sector:</b> 38 CONACYT
<b>Unidad Auditada:</b> Dirección de Administración, Departamento de Adquisiciones y Departamento de Contabilidad y Finanzas	<b>Clave de programa y descripción de la auditoría:</b> 240 Bienes muebles.

	<p>por la Titular del Órgano Interno de Control de Centrogeo, resultantes de la Auditoría No. 01/2019 "Bienes Muebles", en específico a la observación 04, medida preventiva numeral 1.</p> <p>Por este conducto, la instruyo para que en futuras revisiones de instancias fiscalizadoras, proporcione con oportunidad la información requerida relacionada con los registros contables de este Centro Público de Investigación". (sic)</p>	
--	---	--

  
 Lic. Miguel Ángel García Jiménez

Auditor

  
 Lic. Martha Laura Salinas Flores  
 Titular del Órgano Interno de Control